

Профессиональным участникам рынка
ценных бумаг

Управляющим компаниям
инвестиционных фондов, паевых
инвестиционных фондов и
негосударственных пенсионных
фондов

Операторам инвестиционной платформы

Операторам информационной
системы, в которой осуществляется
выпуск цифровых финансовых активов

О составлении отчетности по формам 0420419, 0420717 и 0420510 на базе таксономии XBRL Банка России версии 5.2 (для профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, операторов инвестиционной платформы и операторов информационной системы, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов)

В связи с вступлением в силу Федерального закона от 10.07.2023 № 308-ФЗ «О внесении изменений в статьи 6 и 7 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в случае, если профессиональный участник рынка ценных бумаг (за исключением профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего деятельность исключительно по инвестиционному консультированию)

(далее – профессиональный участник), оператор инвестиционной платформы, оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов (далее – операторы), и управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющие компании) поручили на основании договора иностранному банку или иной иностранной финансовой организации проведение идентификации клиента – иностранного гражданина или иностранного юридического лица (далее при совместном упоминании – иностранный клиент), представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах, информация об иностранных банках или иных иностранных финансовых организациях должна отражаться профессиональным участником в отчетности по форме 0420419¹, операторами в отчетности (отчете) по форме 0420717² и управляющей компанией в отчете по форме 0420510³ следующим образом.

¹ Отчетность по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 30.09.2022 № 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».

² Отчетность (отчет) по форме 0420717 «Информация о лицах, которым оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 21.09.2022 № 6243-У «О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ».

³ Отчет по форме 0420510 «Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 05.10.2022 № 6292-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк

1. По показателю «Полное наименование» указывается:

полное наименование в соответствии со справочником СВИФТ (для иностранного банка, являющегося участником системы СВИФТ);

полное наименование в соответствии с наименованием, приведенным в договоре, на основании которого иностранному банку или иной иностранной финансовой организации поручено проведение идентификации, обновление информации (для иностранного банка, не являющегося участником системы СВИФТ, или иной иностранной финансовой организации).

2. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)» для иностранного банка указывается:

код иностранного банка по справочнику СВИФТ – для иностранного банка, являющегося участником системы СВИФТ;

код «000» (три нуля) – для иностранного банка, не являющегося участником системы СВИФТ.

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number), или его аналог, или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN (его аналога) и LEI) (для иностранного банка, не являющегося участником системы СВИФТ, или иной иностранной финансовой организации).

При отсутствии сведений о номере TIN, коде LEI или регистрационном номере в стране регистрации иностранного банка, не являющегося участником системы СВИФТ, или иной иностранной финансовой организации по

показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается код «000» (три нуля).

4. По группе аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» указывается идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, в том числе идентификатор иностранного банка или иной иностранной финансовой организации, значение которого формируется следующим образом:

в качестве первых трех символов должен быть указан цифровой код страны, резидентом которой является лицо, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, в соответствии с ОКСМ¹;

в качестве четвертого символа должен быть указан символ «_» (нижнее подчеркивание);

пятый символ и далее – уникальный набор символов идентификатора лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, позволяющий выделить отдельное лицо, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, из других лиц, отраженных профессиональным участником в отчетности по форме 0420419, оператором в отчетности (отчете) по форме 0420717, управляющей компанией в отчете по форме 0420510. Указанный набор символов формируется профессиональным участником, оператором, управляющей компанией самостоятельно.

¹ Общероссийский классификатор стран мира.

Пример.

Для лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, являющегося резидентом Российской Федерации:

643_<уникальный набор символов>.

Для иностранного банка или иной иностранной финансовой организации:

<цифровой код страны, отличный от 643>_<уникальный набор символов>.