

№ п/п	Описание типовой ошибки	Рекомендации по устранению ошибок
1	<p>Файл с информацией о включении сведений о контролирующих лицах в перечень лиц, контролирующих финансовую организацию (информация о контролирующих лицах), не соответствует шаблону, размещенному на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». При заполнении шаблона файла структурированной информации финансовыми организациями выявлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• изменение его формата,</li> <li>• удаление листов книги,</li> <li>• изменение формата ячеек,</li> <li>• изменение встроженных справочников ячеек,</li> <li>• копирование первого листа книги в новый файл</li> </ul>	<p>Структурированная информация о лицах, контролирующих ФО, направляется в Банк России в виде файла формата Microsoft Excel. Шаблон файла и инструкция по заполнению структурированной информации размещены на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» <a href="#">в разделе</a> «Личный кабинет участника информационного обмена/ Инструкции и иная информация о технологии подготовки и направления электронных документов в Банк России/Электронный документооборот по процедурам допуска и прекращения деятельности организаций/ Инструкция по заполнению информации о включении сведений о контролирующих лицах в перечень (об обновлении сведений о контролирующих лицах в перечне) лиц, контролирующих финансовую организацию/Связанные документы».</p>
2	<p>Наименования файла, содержащего заявление о включении сведений о контролирующих лицах в перечень лиц, контролирующих финансовую организацию, и файла с информацией о контролирующих лицах не соответствуют наименованиям, указанным в пунктах 1.4 и 1.5 Указания № 5814-У, соответственно.</p>	<p>Необходимо соблюдать требования пунктов 1.4 и 1.5 Указания № 5814-У. В случае несоблюдения указанных требований, Банком России будет осуществлен отказ в принятии информации о контролирующей финансовую организацию лицах.</p>
3	<p>В информации о контролирующей финансовую организацию лицах в одной строке приводится несколько кодов признаков отнесения лица к контролирующим финансовую организацию (графа 39).</p>	<p>Сведения о контролирующем лице необходимо указывать по каждому коду отдельной строкой. В случае наличия нескольких оснований отнесения лица к контролирующим лицам по одному коду сведения о контролирующем лице указываются по каждому основанию отдельной строкой.</p>
4	<p>В информацию о контролирующих лицах не включены лица, которые на дату ее представления в Банк России не соответствуют признакам контролирующей финансовую организацию лица, но соответствовали данным признакам в течение трех лет, предшествующих дате представления информации о контролирующих лицах (с учетом пункта 1 статьи 61.10 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»).</p>	<p>В информацию о контролирующих лицах должны быть включены все лица, которые на дату ее представления в Банк России не соответствуют признакам контролирующей финансовую организацию лица, но соответствовали данным признакам в течение трех лет, предшествующих дате представления информации о контролирующих лицах (с учетом пункта 1 статьи 61.10 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»).</p>
5	<p>Информация о контролирующих лицах представлена по каждому лицу отдельным файлом.</p>	<p>Информация о контролирующих лицах представляется в Банк России консолидировано по всем контролирующим лицам финансовой организации в одном файле.</p>

6	<p>В графе 37 информации о контролирующих лицах указано «не размещать» при отсутствии оснований для размещения информации о контролирующем лице финансовой организации на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».</p>	<p>Обращаем внимание, что перечень лиц, имеющих основания для размещения информации о контролирующем лице финансовой организации на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», определяется Постановлением Правительства Российской Федерации. Необходимо учитывать, что персональные данные всех физических лиц, являющихся контролирующими лицами финансовых организаций, не подлежат раскрытию в соответствии с Федеральным законом «О персональных данных».</p>
7	<p>При первичном представлении информации о контролирующих финансовую организацию лицах не заполнена графа 55 «Обстоятельства, явившиеся основанием для внесения изменений в ранее направленную ФО в Банк России информацию о контролирующих ФО лицах».</p>	<p>При первичном представлении информации о контролирующих финансовую организацию лицах* графу 55 информации о включении сведений о контролирующих лицах в перечень контролирующих финансовую организацию лиц необходимо заполнить в отношении всех лиц, подлежащих включению в перечень контролирующих финансовую организацию лиц, с проставлением признака "1 — Приобретены признаки КЛ (*в том числе о лицах, которые перестали соответствовать признакам контролирующего финансовую организацию лица).</p>
8	<p>В графе 40 «Дата возникновения основания для отнесения лица к контролирующим финансовую организацию лицам» указана дата заявления финансовой организации, на основании которого лицо включено в перечень контролирующих финансовую организацию лиц.</p>	<p>В графе 40 информации о включении сведений о контролирующих лицах в перечень контролирующих финансовую организацию лиц указывается дата, с которой лицо соответствует признакам контролирующего финансовую организацию лица (дата назначения на должность, начала осуществления полномочий, приобретения контрольного пакета акций / долей финансовой организации и т.п.). Указание в данной графе даты заявления о включении сведений о контролирующих лицах в перечень контролирующих финансовую организацию лиц, которым направляется в Банк России информация о включении сведений о контролирующих лицах в перечень контролирующих финансовую организацию лиц, является некорректным заполнением формы.</p>
9	<p>Документы, обосновывающие соответствие лица признакам контролирующего финансовую организацию лица / документы, подтверждающие, что лицо, включенное в перечень контролирующих финансовую организацию лиц, перестало соответствовать признакам контролирующего лица, представлены на дату, отличную от даты возникновения оснований для отнесения лица к контролирующим финансовую организацию лицам, даты с которой лицо перестало соответствовать признакам контролирующего финансовую организацию лица.</p>	<p>В соответствии с пунктом 1.2 Указания Банка России № 5814-У к заявлению о включении сведений о контролирующих лицах в перечень контролирующих финансовую организацию лиц должны быть приложены документы, обосновывающие соответствие лица признакам контролирующего финансовую организацию лица, а также документы, подтверждающие, что лицо, включенное в перечень контролирующих финансовую организацию лиц, перестало соответствовать признакам контролирующего лица, на дату наступления (прекращения) соответствующих оснований.</p>

10

В графе 2, 3 и 4 информации о контролирующих финансовую организацию лицах фамилия, имя и отчество физического лица, являющегося иностранным гражданином или лицом без гражданства, указаны на русском языке.

В примечаниях 1 и 2 к приложению 2 к Указанию Банка России № 5814-У определен порядок заполнения граф 2, 3 и 4 информации о контролирующих финансовую организацию лицах. Фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) физического лица, контролирующего финансовую организацию, являющегося иностранным гражданином или лицом без гражданства, указываются, соответственно, с помощью букв латинского алфавита на основании сведений, содержащихся в документе, удостоверяющем личность. Русский язык, как и латинская транслитерация, используются для отражения указанной информации только в случае, если фамилия, имя, отчество лица в документе, удостоверяющем личность, указаны с помощью иных алфавитов, чем латинский.

(См. Инструкцию по заполнению информации о включении сведений о контролирующих лицах в перечень (об обновлении сведений о контролирующих лицах в перечне) лиц, контролирующих финансовую организацию (далее – Инструкция) на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сайт Банка России) в разделе «Личный кабинет участника информационного обмена/ Инструкции и иная информация о технологии подготовки и направления электронных документов в Банк России/ Электронный документооборот по процедурам допуска и прекращения деятельности организаций»).

11

Не заполнена графа 21 «край/область (для резидентов)» информации о контролирующих финансовую организацию лицах, в том числе в отношении лиц, зарегистрированных в городах федерального значения, республиках Российской Федерации или автономных округах.

В графе 21 информации о контролирующих финансовую организацию лицах для физических лиц – резидентов, зарегистрированных в городах федерального значения (Москва, Санкт-Петербург, Севастополь), республиках Российской Федерации или автономных округах, в соответствии с шаблоном формы следует указывать (выбирать из выпадающего списка) города федерального значения (Москва, Санкт-Петербург, Севастополь), республику Российской Федерации или автономный округ, соответственно.

12

В графах 21-27 информации о контролирующих финансовую организацию лицах указаны сведения в отношении юридических лиц – резидентов Российской Федерации.

В соответствии с приложением 2 к Указанию Банка России № 5814-У графа 21 заполняется только в отношении физических лиц – резидентов Российской Федерации, графа 22 - только в отношении физических лиц – нерезидентов, графы 23 - 27 – только в отношении физических лиц (резидентов Российской Федерации и нерезидентов) и иностранных организаций. (См. Инструкцию на сайте Банка России в разделе «Личный кабинет участника информационного обмена/ Инструкции и иная информация о технологии подготовки и направления электронных документов в Банк России/ Электронный документооборот по процедурам допуска и прекращения деятельности организаций»).

13

Отсутствует информация в графе 37 «Возможность размещения на сайте Банка России информации о контролирующем лице» и графе 41 «Лицо, инициировавшее включение лица» в перечень лиц, контролирующих финансовую организацию».

Сведения в указанных графах являются обязательными для заполнения (приложение 2 к Указанию Банка России № 5814-У). См. Инструкцию на сайте Банка России в разделе «Личный кабинет участника информационного обмена/ Инструкции и иная информация о технологии подготовки и направления электронных документов в Банк России/ Электронный документооборот по процедурам допуска и прекращения деятельности организаций».

Выбор варианта «Размещать» не имеет отношения к вопросу раскрытия персональных данных контролирующего финансовую организацию лица на официальном сайте Банка России.

Возможные варианты заполнения указанной графы связаны с реализацией положений части второй статьи 57.6 и части второй статьи 76.7-1 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», согласно которым в определенных Правительством Российской Федерации случаях Банк России вправе не размещать на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информацию о включении лица в перечень контролирующих финансовую организацию лиц с учетом определенного Правительством Российской Федерации перечня информации, которую финансовые организации вправе не раскрывать.

В случае выбора финансовой организацией варианта «Не размещать» информация о контролирующем финансовую организацию лице не будет размещена на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

<p>14</p> <p>В графе 40 «Дата возникновения основания для отнесения лица к контролирующим финансовую организацию лицам» в отношении лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа юридического лица, являющегося акционером (участником) финансовой организации либо контролером акционера (участника) финансовой организации, указана более ранняя дата, чем дата возникновения основания для отнесения такого юридического лица к контролирующим финансовую организацию лицам.</p>	<p>В случае если лицо, осуществляющее (осуществлявшее не более чем за три года до даты направления информации о контролирующей финансовую организацию лицах в Банк России) функции единоличного исполнительного органа юридического лица, являющегося акционером (участником) финансовой организации либо контролером акционера (участника) финансовой организации, было назначено (избрано) до даты возникновения основания для отнесения такого юридического лица к контролирующим финансовую организацию лицам, в качестве даты возникновения основания для отнесения лица, осуществляющего (осуществлявшего) функции единоличного исполнительного органа юридического лица, контролирующего финансовую организацию указывается дата возникновения основания для отнесения соответствующего юридического лица к контролирующим финансовую организацию лицам.</p>
<p>15</p> <p>Не заполнены графы 47-49 информации о контролирующих финансовую организацию лицах в отношении лиц, которые перестали соответствовать признакам контролирующего лица.</p>	<p>В соответствии с приложением 2 к Указанию Банка России № 5814-У в отношении лиц, которые перестали соответствовать признакам контролирующего лица, в графе 47 информации о контролирующей финансовую организацию лицах указывается дата, с которой лицо перестало соответствовать признакам контролирующего лица. В графах 48-49 указываются реквизиты сообщения лица, включенного Банком России в перечень лиц, контролирующих финансовую организацию, либо заявления финансовой организации о включении сведений о контролирующих лицах в перечень (об обновлении сведений о контролирующих лицах в перечне) лиц, контролирующих финансовую организацию, в которых содержатся сведения о том, что лицо перестало соответствовать признакам контролирующего финансовую организацию лица.</p> <p>При первичном представлении в Банк России информации о контролирующей финансовую организацию лицах реквизиты, указанные в графах 48-49 информации о контролирующей финансовую организацию лицах должны быть идентичны реквизитам, указанным в графах 42-43 информации о контролирующей финансовую организацию лицах.</p>
<p>16</p> <p>Отсутствие в информации о контролирующей финансовую организацию лицах лиц, осуществляющих или осуществлявших в отношении финансовой организации контроль, определяемый в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, признанными на территории Российской Федерации</p>	<p>В информации о контролирующей финансовую организацию лицах должны быть указаны лица, которые:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- осуществляют контроль, в том числе совместный контроль (в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности),</li> </ul>

(коды 2.1, 3.1, 4.1) при наличии сведений о таких лицах в информации о лицах, под контролем либо значительным влиянием которых находится финансовая организация, представляемой финансовыми организациями в соответствии с Положением Банка России от 26.12.2017 № 622-П.

сведения о которых представляются финансовыми организациями в соответствии с Положением Банка России от 26.12.2017 № 622-П;

- осуществляли в отношении финансовой организации контроль, в том числе совместный контроль (в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности), в течение 3 лет, предшествующих дате направления в Банк России информации о контролируемых финансовую организацию лицах, сведения о которых представлялись финансовыми организациями в соответствии с Положением Банка России от 26.12.2017 № 622-П.

17

В графе 47 некорректно указана дата, с которой лицо, включенное в перечень, перестало соответствовать признакам контролирующего лица.

- Для единоличного исполнительного органа и иных должностных лиц, с которыми расторгается трудовой договор указывается дата, следующая за днем увольнения соответствующего должностного лица.

- Для членов совета директоров (наблюдательного совета) и членов коллегиального исполнительного органа, с которыми трудовой договор не заключался указывается Дата прекращения полномочий члена совета директоров (наблюдательного совета) или члена коллегиального исполнительного органа в соответствии с протоколом решения общего собрания акционеров (участников), а в отношении членов коллегиального исполнительного органа в случаях, предусмотренных уставом, - дата прекращения полномочий в соответствии с протоколом решения совета директоров (наблюдательного совета).

- Для акционеров (участников) финансовой организации:

- в случае купли-продажи акций финансовой организации указывается дата внесения записи по лицевым счетам (счетам депо), на которых учитываются права на акции финансовой организации (*при условии отсутствия особенностей перехода прав распоряжения акциями финансовой организации*);

- в случае купли-продажи долей финансовой организации или выхода лица из состава участников финансовой организации указывается дата внесения записи о переходе прав собственности в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении долей финансовой организации (*при условии отсутствия особенностей перехода прав распоряжения долями финансовой организации*).

- Для лиц, распоряжающихся 50% и более акций (долей) финансовой организации, а также лиц, осуществляющих контроль, определяемый в соответствии с МСФО:

- в случае прекращения действия корпоративного договора – дата,

следующая за днем его расторжения/окончания срока действия;

- в случае купли-продажи долей/акций юридических лиц, в результате которой утрачивается право распоряжаться 50% и более акций (долей) финансовой организации или право осуществлять контроль в соответствии с МСФО, - даты внесения записи о переходе прав собственности в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении долей либо внесения записи по лицевым счетам (счетам депо), на которых учитываются права на акции указанных юридических лиц, соответственно.

- Для единоличного исполнительного органа акционера (участника), владеющего более 10 % голосов финансовой организации, указываются дата, следующая за днем увольнения.

- В случае прекращения полномочий совершать сделки от имени финансовой организации, основанных на доверенности, указывается дата, следующая за днем истечения срока действия доверенности.