



Банк России

№ 62

# ВЕСТНИК БАНКА РОССИИ

Нормативные акты  
и оперативная информация

19 августа 2020



## **ВЕСТНИК БАНКА РОССИИ**

**№ 62 (2198)**

**19 августа 2020**

### **Редакционный совет Банка России:**

#### **Председатель совета**

К.В. Юдаева

#### **Члены совета:**

Д.В. Тулин, О.Н. Скоробогатова, С.А. Швецов,  
Р.Н. Вестеровский, О.В. Полякова, Д.Г. Скобелкин,  
Н.Ю. Иванова, А.Г. Гузнов, А.Б. Заботкин,  
Е.В. Прокунина, А.Г. Морозов, М.В. Рыклина,  
Т.А. Забродина, Е.Б. Федорова, О.В. Кувшинова

#### **Ответственный секретарь совета**

Е.Ю. Ключева

### **Учредитель**

Центральный банк Российской Федерации  
107016, Москва, ул. Неглинная, 12  
Адрес официального сайта Банка России:  
[www.cbr.ru](http://www.cbr.ru)  
Тел. 8 (495) 771-43-73,  
e-mail: [mvg@cbr.ru](mailto:mvg@cbr.ru)

Издатель и распространитель: АО "АЭИ "ПРАЙМ"  
119021, Москва, Зубовский бул., 4  
Тел. 8 (495) 645-37-00,  
факс 8 (495) 637-45-60,  
e-mail: [sales01@1prime.ru](mailto:sales01@1prime.ru), [www.1prime.ru](http://www.1prime.ru)

Отпечатано в ООО "Типография Возрождение"  
117105, Москва, Варшавское ш., 37а, стр. 2

Издание зарегистрировано Федеральной службой по надзору  
в сфере связи, информационных технологий и массовых  
коммуникаций.

Регистрационный номер ПИ № ФС77-47238

© **Центральный банк Российской Федерации, 1994**

# Содержание

<b>ИНФОРМАЦИОННЫЕ СООБЩЕНИЯ</b> .....	<b>2</b>
<b>КРЕДИТНЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ</b> .....	<b>11</b>
Приказ Банка России от 12.08.2020 № ОД-1303 .....	11
Сообщение АСВ для вкладчиков МБО "ОРГБАНК" (ООО) .....	11
Сообщение о государственной регистрации кредитной организации в связи с ее ликвидацией .....	14
<b>СТАВКИ ДЕНЕЖНОГО РЫНКА</b> .....	<b>15</b>
Показатели ставок межбанковского рынка с 7 по 13 августа 2020 года .....	15
Итоги проведения депозитного аукциона .....	17
<b>ВНУТРЕННИЙ ФИНАНСОВЫЙ РЫНОК</b> .....	<b>18</b>
Валютный рынок .....	18
Официальные курсы иностранных валют, устанавливаемые Банком России .....	18
Рынок драгоценных металлов .....	19
Динамика учетных цен на драгоценные металлы .....	19
<b>ОФИЦИАЛЬНЫЕ ДОКУМЕНТЫ</b> .....	<b>20</b>
Положение Банка России от 29.06.2020 № 726-П "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями доходов, расходов и прочего совокупного дохода" .....	20
Указание Банка России от 30.04.2020 № 5452-У "О требованиях к составу информации, подлежащей раскрытию центральным контрагентом, порядку и срокам раскрытия указанной информации, а также о правилах предоставления информации центральным контрагентом участникам клиринга" .....	29
Указание Банка России от 22.06.2020 № 5485-У "О внесении изменений в пункт 2.4 Положения Банка России от 22 декабря 2014 года № 447-П "О кураторах страховых организаций" .....	51
Указание Банка России от 30.06.2020 № 5491-У "О неприменении приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 6 мая 2013 года № 13-32/пз-н "Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью операторов технического осмотра" .....	51
Указание Банка России от 30.06.2020 № 5492-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 4 июля 2018 года № 646-П "О методике определения собственных средств (капитала) кредитных организаций ("Базель III")" .....	52
Указание Банка России от 06.07.2020 № 5494-У "О признании утратившими силу отдельных нормативных актов Банка России по вопросам ведения некредитными финансовыми организациями бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности" .....	54
Указание Банка России от 06.07.2020 № 5495-У "О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России по вопросам требований к идентификации кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" .....	56
Информационное письмо Банка России от 12.08.2020 № ИН-015-59/120 "Об отдельных вопросах, связанных с внесением изменений в страховой полис обязательного страхования" .....	58

# Информационные сообщения

7 августа 2020

## Решения Банка России в отношении участников финансового рынка

### **О снятии с контроля выданного кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банк России принял решение о снятии с контроля ранее выданного КПК “Московский финансовый центр” (ИНН 7725725310; ОГРН 1117746423134) предписания от 29.07.2020 № 44-3-2/1750.

### **О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 5 августа 2020 года НО КПК “СТРОЙСБЕРКАСС” (ИНН 7106513968; ОГРН 1107154010545) (далее — КПК) выдано предписание № Т1-52-2-10/61007 о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

10 августа 2020

## Решения Банка России в отношении участников финансового рынка

### **О введении запрета на проведение части операций ООО “ИК “СТРИМ”**

Банк России 10 августа 2020 года принял решение ввести запрет Обществу с ограниченной ответственностью “Инвестиционная компания “Стрим” (ОГРН 1177847185230; ИНН 7801332716) (далее — Общество) сроком до 10.02.2021 включительно на совершение всех сделок и операций с активами клиентов Общества, приводящих к изменению остатков по счетам внутреннего учета, а также всех операций по счетам депо клиентов Общества, за исключением:

- обязательных платежей в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- действий, направленных на исполнение поручений клиентов Общества, поданных непосредственно данными клиентами без участия представителя (в том числе возврат (вывод) активов клиентов Общества по реквизитам, представленным клиентами Общества);
- операций по возврату на специальные брокерские счета, открытые Обществу, денежных средств клиентов, используемых Обществом в собственных интересах в соответствии с правом, предоставленным в соответствии с абзацем 3 пункта 3 статьи 3 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг”, пунктом 60.3 Регламента Общества “О порядке осуществления деятельности на рынке ценных бумаг и срочном рынке”;
- операций, связанных с конвертацией ценных бумаг, иных действий с ценными бумагами в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ “Об акционерных обществах” и внесения записей об установлении или о снятии ограничений по основаниям, установленным федеральными законами или нормативными актами Банка России, а также операций, связанных с переводом ценных бумаг на счета депонентов, открытых в иных депозитариях при условии, что такие операции совершаются без смены собственника ценных бумаг, и операций, связанных с исполнением обязательств по передаче ценных бумаг по итогам клиринга. Основанием для принятия решения стало совершение Обществом при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг действий, создающих угрозу правам и законным интересам инвесторов — клиентов Общества.

### **О введении запрета на проведение операций ООО “ИК “СТРИМ”**

Банк России 10 августа 2020 года принял решение ввести запрет Обществу с ограниченной ответственностью “Инвестиционная компания “Стрим” (ОГРН 1177847185230; ИНН 7801332716) (далее — Общество) сроком до 10.02.2021 включительно на совершение всех сделок и операций с активами клиентов Общества, приводящих к изменению остатков по счетам внутреннего учета, а также всех операций по счетам депо клиентов Общества, за исключением:

- обязательных платежей в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- действий, направленных на исполнение поручений клиентов Общества, поданных непосредственно данными клиентами без участия представителя (в том числе возврат (вывод) активов клиентов Общества по реквизитам, представленным клиентами Общества);
- операций по возврату на специальные брокерские счета, открытые Обществу, денежных средств клиентов, используемых Обществом в собственных интересах в соответствии с правом, предоставленным в соответствии с абзацем 3 пункта 3 статьи 3 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг”, пунктом 60.3 Регламента Общества “О порядке осуществления деятельности на рынке ценных бумаг и срочном рынке”;
- операций, связанных с конвертацией ценных бумаг, иных действий с ценными бумагами в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ “Об акционерных обществах” и внесении записей об установлении или о снятии ограничений по основаниям, установленным федеральными законами или нормативными актами Банка России, а также операций, связанных с переводом ценных бумаг на счета депонентов, открытых в иных депозитариях при условии, что такие операции совершаются без смены собственника ценных бумаг, и операций, связанных с исполнением обязательств по передаче ценных бумаг по итогам клиринга. Основанием для принятия решения стало совершение Обществом при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг действий, создающих угрозу правам и законным интересам инвесторов – клиентов Общества.

#### **Об аннулировании квалификационного аттестата Гетман Элеоноры Станиславовны**

Банк России 7 августа 2020 года принял решение аннулировать квалификационный аттестат серии AIV-003 № 012823 по квалификации “Специалист финансового рынка по депозитарной деятельности”, выданный единоличному исполнительному органу Общества с ограниченной ответственностью “ЮЖНАЯ ФОНДОВАЯ КОМПАНИЯ” (ИНН 9201010647) (далее – Общество) Гетман Элеоноре Станиславовне. Основанием для принятия данного решения явились неоднократные нарушения законодательства Российской Федерации об инвестиционных фондах, в том числе послужившие основанием для аннулирования Банком России лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, выданной Обществу.

#### **Об аннулировании квалификационных аттестатов Долговой Татьяны Владимировны**

Банк России 7 августа 2020 года принял решение аннулировать квалификационные аттестаты серии AVI-003 № 012856 по квалификации “Специалист финансового рынка по деятельности специализированных депозитариев инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов”, серии AIV-003 № 012824 по квалификации “Специалист финансового рынка по депозитарной деятельности”, выданные заместителю генерального директора – контролеру Общества с ограниченной ответственностью “ЮЖНАЯ ФОНДОВАЯ КОМПАНИЯ” (ИНН 9201010647) (далее – Общество) Долговой Татьяне Владимировне. Основанием для принятия данного решения явились неоднократные нарушения законодательства Российской Федерации об инвестиционных фондах, в том числе послужившие основанием для аннулирования Банком России лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, выданной Обществу.

#### **Об утверждении отчета о прекращении ЗПИФ долгосрочных прямых инвестиций “Романцевский” и исключении его из реестра паевых инвестиционных фондов**

Банк России 10 августа 2020 года принял решение утвердить отчет о прекращении Закрытого паевого инвестиционного фонда долгосрочных прямых инвестиций “Романцевский” (рег. номер 2442 от 13.09.2012) и исключить указанный фонд из реестра паевых инвестиционных фондов.

#### **О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 7 августа 2020 года КПК “ИНЕТИНВЕСТ” (ИНН 7802562744; ОГРН 1167847079597) выдано предписание № Т2-52-21/20827ДСП о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

**О внесении в единый реестр инвестиционных советников сведений о ЗАО ИК “Финансовый Дом”**

Банк России 10 августа 2020 года принял решение о внесении сведений о Закрытом акционерном обществе Инвестиционной компании “Финансовый Дом” (г. Пермь) в единый реестр инвестиционных советников.

**О внесении в единый реестр инвестиционных советников сведений о Стаценко Сергее Олеговиче**

Банк России 10 августа 2020 года принял решение о внесении сведений о Стаценко Сергее Олеговиче в единый реестр инвестиционных советников.

**О регистрации документа НКО НКЦ (АО)**

Банк России 10 августа 2020 года принял решение зарегистрировать Правила организации системы управления рисками Небанковской кредитной организации – центрального контрагента “Национальный Клиринговый Центр” (Акционерное общество).

11 августа 2020

**Информация о размещении купонных облигаций  
Банка России**

Банк России принял решение об осуществлении эмиссии тридцать седьмого, тридцать восьмого и тридцать девятого выпусков купонных облигаций Банка России (КОБР) и утвердил решения о выпуске КОБР-37, выпуске КОБР-38 и выпуске КОБР-39.

В дальнейшем решения об эмиссии новых выпусков КОБР будут приниматься по мере необходимости, с учетом прогноза ликвидности банковского сектора в целях абсорбирования устойчивой части структурного профицита ликвидности.

Информация об аукционах по размещению выпусков № 4-37-22BR2-0, № 4-38-22BR2-0 и № 4-39-22BR2-0 будет размещена дополнительно.

11 августа 2020

**Решения Банка России в отношении участников  
финансового рынка****О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление  
привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 10 августа 2020 года КПК “Ленинградский финансовый центр” (ИНН 7841021280; ОГРН 1157847113566) (далее – КПК) выдано предписание № Т2-52-78/20852ДСП о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

**О регистрации документов АО НТБ**

Банк России 11 августа 2020 года принял решение зарегистрировать: Правила организованных торгов товарами на спот-рынке Акционерного общества “Национальная товарная биржа”, Правила допуска к участию в организованных торгах товарами на спот-рынке Акционерного общества “Национальная товарная биржа”.

**О включении сведений об ООО “ЛЕМОН ОНЛАЙН” в реестр операторов инвестиционных платформ**

Банк России 11 августа 2020 года принял решение о включении сведений об Обществе с ограниченной ответственностью “ЛЕМОН ОНЛАЙН” в реестр операторов инвестиционных платформ.

**Об исключении сведений из государственного реестра микрофинансовых организаций  
об ООО МКК “ФК ПОВОЛЖЬЕ-САРАТОВ”**

Банк России 10 августа 2020 года в связи с неоднократным в течение года нарушением требований Федерального закона от 02.07.2010 № 151-ФЗ “О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях”, иных нормативных актов принял решение исключить из государственного реестра микрофинансовых организаций сведения об Обществе с ограниченной ответственностью микрокредитной компании “ФК ПОВОЛЖЬЕ-САРАТОВ” (далее – Общество) (ОГРН 1156451026159):

– за непредоставление Обществом в течение года ни одного микрозайма.

12 августа 2020

**Решения Банка России в отношении участников  
финансового рынка****Об исключении сведений из государственного реестра микрофинансовых организаций  
об ООО МКК “СЕКВОЙЯ”**

Банк России 12 августа 2020 года в связи с неоднократным в течение года нарушением требований Федерального закона от 02.07.2010 № 151-ФЗ “О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях”, иных нормативных актов принял решение исключить из государственного реестра микрофинансовых организаций сведения об Обществе с ограниченной ответственностью Микрокредитной компании “СЕКВОЙЯ” (ОГРН 1182468039005):

- за неисполнение в установленный срок обязательных для исполнения предписаний Банка России;
- за непредставление в установленный срок отчета по форме 0420846 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании” за I квартал 2020 года, отчета по форме 0420847 “Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов” за I квартал 2020 года, отчетности по форме 0420001 “Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами” за период с марта по май 2020 года.

**Об исключении сведений из государственного реестра микрофинансовых организаций  
об ООО МКК “Ридэс”**

Банк России 12 августа 2020 года в связи с неоднократным в течение года нарушением требований Федерального закона от 02.07.2010 № 151-ФЗ “О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях”, иных нормативных актов принял решение исключить из государственного реестра микрофинансовых организаций сведения об Обществе с ограниченной ответственностью Микрокредитной компании “Ридэс” (ОГРН 1197746147500):

- за неисполнение в установленный срок обязательных для исполнения предписаний Банка России;
- за непредставление в установленный срок годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, отчетов по форме 0420846 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании” за 2019 год, I квартал 2020 года, отчета по форме 0420847 “Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов” за I квартал 2020 года, отчетности по форме 0420001 “Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами” за период с января по май 2020 года.

13 августа 2020

**Информация о размещении купонных облигаций  
Банка России (выпуск КОБР-35)**

Банк России сообщает о завершении 12 августа 2020 года размещения тридцать пятого выпуска купонных облигаций Банка России № 4-35-22BR2-0.

13 августа 2020

**Информация о размещении купонных облигаций  
Банка России (выпуск КОБР-36)**

Банк России сообщает о завершении 12 августа 2020 года размещения тридцать шестого выпуска купонных облигаций Банка России № 4-36-22BR2-0.

13 августа 2020

**Решения Банка России в отношении участников  
финансового рынка****О включении сведений об ООО “Ко-Фи” в реестр операторов инвестиционных платформ**

Банк России 13 августа 2020 года принял решение о включении сведений об Обществе с ограниченной ответственностью “Ко-Фи” в реестр операторов инвестиционных платформ.

**О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 11 августа 2020 года КПК “ГАРАНТ СБЕРЕЖЕНИЙ” (ИНН 9710055716; ОГРН 1187746387377) (далее — КПК) выдано предписание № Т1-52-4-08/62289 о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

**О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 11 августа 2020 года КПК “СБЕРФИН” (ИНН 5012100263; ОГРН 1195081048821) (далее — КПК) выдано предписание № Т1-52-4-08/62285 о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

**О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 11 августа 2020 года КПК “НАНО ФОНД” (ИНН 5029237121; ОГРН 1185053043867) (далее — КПК) выдано предписание № Т1-52-4-08/62286 о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

**О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 11 августа 2020 года КПК “ЕДИНЫЙ ВЫБОР” (ИНН 5001128771; ОГРН 1195081053298) (далее — КПК) выдано предписание № Т1-52-4-08/62288 о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

14 августа 2020

**Результаты мониторинга максимальных процентных ставок кредитных организаций**

Результаты мониторинга в августе 2020 года максимальных процентных ставок по вкладам<sup>1</sup> в российских рублях десяти кредитных организаций<sup>2</sup>, привлекающих наибольший объем депозитов физических лиц: I декада августа — 4,52%.

Сведения о динамике результатов мониторинга представлены на официальном сайте Банка России.

<sup>1</sup> При определении максимальной процентной ставки по каждой кредитной организации:

- учитываются максимальные ставки по вкладам, доступным любому клиенту (в том числе потенциальному) без ограничений и предварительных условий. Вклады для выделенных категорий клиентов (пенсионеры, дети) и целей (на социальные и гуманитарные цели и т.п.) не рассматриваются;
- не учитываются ставки с капитализацией процентов по вкладу;
- не учитываются ставки, действующие при соблюдении определенных условий (регулярный оборот по банковской карте, постоянный неснижаемый остаток на банковской карте и т.п.);
- не рассматриваются комбинированные депозитные продукты, т.е. вклады с дополнительными условиями. Такими дополнительными условиями начисления повышенной процентной ставки могут быть, например, приобретение инвестиционных паев на определенную сумму, открытие инвестиционного счета, оформление программы инвестиционного или накопительного страхования жизни, подключение дополнительного пакета услуг и т.п.;
- не рассматриваются вклады, срок которых разделен на периоды с различными ставками.

Средняя максимальная процентная ставка рассчитывается как средняя арифметическая максимальных процентных ставок 10 кредитных организаций.

<sup>2</sup> ПАО СБЕРБАНК (1481) — [www.sberbank.ru](http://www.sberbank.ru), ПАО “СОВКОМБАНК” (963) — [sovcombank.ru](http://sovcombank.ru), Банк ВТБ (ПАО) (1000) — [www.vtb.ru](http://www.vtb.ru), АО “РАЙФ-ФАЙЗЕНБАНК” (3292) — [www.raiffeisen.ru](http://www.raiffeisen.ru), БАНК ГПБ (АО) (354) — [www.gazprombank.ru](http://www.gazprombank.ru), ПАО “МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК” (1978) — [mkb.ru](http://mkb.ru), АО “АЛЬФА-БАНК” (1326) — [alfabank.ru](http://alfabank.ru), ПАО БАНК “ФК ОТКРЫТИЕ” (2209) — [www.open.ru](http://www.open.ru), ПАО “ПРОМСВЯЗЬБАНК” (3251) — [www.psbank.ru](http://www.psbank.ru), АО “РОССЕЛЬХОЗБАНК” (3349) — [www.rshb.ru](http://www.rshb.ru). Мониторинг проведен Департаментом обеспечения банковского надзора Банка России с использованием информации, представленной на указанных сайтах. Публикуемый показатель является индикативным.

14 августа 2020

**Решения Банка России в отношении участников  
финансового рынка****О снятии с контроля выданного кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банк России принял решение о снятии с контроля ранее выданного КПКГ “Взаимость” (ИНН 4202022325; ОГРН 1024200547315) предписания от 12.02.2020 № Т6-16/4567.

**Об аннулировании лицензии ООО “Академ-Финанс”**

Банк России 14 августа 2020 года принял решение аннулировать лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 26.08.2010 № 21-000-1-00756, предоставленную Обществу с ограниченной ответственностью “Академ-Финанс” (ОГРН 1107746305743; ИНН 7706735747), на основании заявления об отказе от лицензии.

**Об аннулировании лицензии ООО “Максвелл Капитал Менеджмент”**

Банк России 14 августа 2020 года принял решение аннулировать лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 28.08.2008 № 21-000-1-00594, предоставленную Обществу с ограниченной ответственностью “Максвелл Капитал Менеджмент” (ОГРН 1087746129723; ИНН 7728647050), на основании заявления об отказе от лицензии.

**Об аннулировании лицензии ООО “УК “Эверест Эссет Менеджмент”**

Банк России 14 августа 2020 года принял решение аннулировать лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 08.06.2012 № 21-000-1-00878, предоставленную Обществу с ограниченной ответственностью “Управляющая компания “Эверест Эссет Менеджмент” (ОГРН 5077746279463; ИНН 7707620354), на основании заявления об отказе от лицензии.

**Об утверждении отчета о прекращении Закрытого паевого инвестиционного фонда акций “ТФГ – Акции” и исключении его из реестра паевых инвестиционных фондов**

Банк России 14 августа 2020 года принял решение утвердить отчет о прекращении Закрытого паевого инвестиционного фонда акций “ТФГ – Акции” (рег. номер 2018-94173869 от 21.12.2010) и исключить указанный фонд из реестра паевых инвестиционных фондов.

**О выдаче кредитному потребительскому кооперативу предписания о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов**

Банком России 13 августа 2020 года КПК “ОТКРЫТИЕ-ЦЕНТР” (ИНН 9718146122; ОГРН 1197746581780) (далее – КПК) выдано предписание № Т1-52-2-10/63147 о запрете на осуществление привлечения денежных средств, прием новых членов и выдачу займов. Данный запрет не распространяется на иные направления деятельности КПК и не препятствует выплате денежных средств членам (пайщикам) по заключенным договорам передачи личных сбережений.

## Банк России выпустит в обращение инвестиционные и памятные монеты

Совет директоров Банка России принял решение о выпуске в обращение в 2022 году следующих инвестиционных и памятных монет:

№ п/п	Наименование монеты	Металл, проба, содержание металла в чистоте (г), качество изготовления	Номинал, рублей	Тираж, тыс. шт.
1	2	3	4	5

### ИНВЕСТИЦИОННЫЕ МОНЕТЫ

#### Георгий Победоносец

1		Серебро-999; 31,1; АЦ	3	до 500,0
2		Золото-999; 7,78; АЦ	50	до 500,0

### ПАМЯТНЫЕ МОНЕТЫ ИЗ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ

#### Серия “Исторические события”

1	350-летие со дня рождения Петра I	Серебро-925; 31,1; пруф	3	до 5,0
2	350-летие со дня рождения Петра I	Серебро-925; 1000; пруф-лайк	100	0,075
3	350-летие со дня рождения Петра I	Золото-999; 1000; пруф-лайк	10 000	0,05
4	1100-летие крещения Алании	Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
5	300-летие Российской прокуратуры	Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
6	450-летие битвы при Молодях	Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0

#### Серия “Памятники архитектуры России”

7	Музей-заповедник “Остров-град Свияжск”, Республика Татарстан	Серебро-925; 155,5; пруф	25	до 1,5
8	Свято-Троицкий Холковский монастырь, Белгородская область	Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0

#### Серия “Космос”

9	Первый групповой космический полет	Серебро-925; 155,5; пруф	25	до 1,5
10	Луноход	Серебро-925; 31,1; пруф, цветное покрытие	3	до 5,0

#### Серия “Российская (советская) мультипликация”

11		Серебро-925; 31,1; пруф, цветное покрытие	3	до 7,0
12		Серебро-925; 31,1; пруф, цветное покрытие	3	до 7,0

#### Серия “Легенды и сказки народов России”

13		Серебро-925; 31,1; пруф	3	до 5,0
----	--	-------------------------	---	--------

#### Серия “Красная книга”

14	Одуванчик белоязычковый	Серебро-925; 15,55; пруф, цветное покрытие	2	до 5,0
15	Сетконоска сдвоенная	Серебро-925; 15,55; пруф, цветное покрытие	2	до 5,0
16	Фиалка надрезанная	Серебро-925; 15,55; пруф, цветное покрытие	2	до 5,0

#### Серия “Победа советского народа в Великой Отечественной войне 1941–1945 гг.”

17	Орден “Победа”	Серебро-925; 31,1; пруф, цветное покрытие	3	до 5,0
----	----------------	---	---	--------

**Серия “Алмазный фонд России”**

18		Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
19		Серебро-925; 155,5; пруф	25	1,0
		В том числе: серебро-925; 155,5; пруф, цветное покрытие	25	0,150

**“100-летие со дня создания ОКБ А.Н. Туполева”**

20		Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
----	--	-------------------------	---	-----

**“100-летие образования Якутской АССР”**

21		Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
----	--	-------------------------	---	-----

**“100-летие образования Кабардино-Балкарской Республики”**

22		Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
----	--	-------------------------	---	-----

**“100-летие образования Республики Адыгея”**

23		Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
----	--	-------------------------	---	-----

**Серия “Города”**

24	300-летие основания г. Нижнего Тагила	Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
----	---------------------------------------	-------------------------	---	-----

**“Параллельное мероприятие по празднованию Всемирного дня моря в Российской Федерации”**

25		Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
----	--	-------------------------	---	-----

**“Международный конгресс математиков”**

26		Серебро-925; 31,1; пруф	3	3,0
----	--	-------------------------	---	-----

**ПАМЯТНЫЕ МОНЕТЫ ИЗ НЕДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ****Серия “Российская Федерация”**

1	Ивановская область	Сталь с латунным гальваническим покрытием (кольцо), сталь с никелевым гальваническим покрытием (диск), обычное качество чеканки	10	до 5 000,0
---	--------------------	---	----	------------

**Серия “Древние города России”**

2	г. Нижний Новгород, Нижегородская область	Сталь с латунным гальваническим покрытием (кольцо), сталь с никелевым гальваническим покрытием (диск), обычное качество чеканки	10	до 5 000,0
---	---	---	----	------------

3	г. Рыльск, Курская область	Сталь с латунным гальваническим покрытием (кольцо), сталь с никелевым гальваническим покрытием (диск), обычное качество чеканки	10	до 5 000,0
---	----------------------------	---	----	------------

**Серия “Российская (советская) мультипликация”**

4		Медно-никелевый сплав, обычное качество чеканки	25	1 000,0
		В том числе: медно-никелевый сплав, цветное покрытие, обычное качество чеканки	25	до 150,0
5		Медно-никелевый сплав, обычное качество чеканки	25	1 000,0
		В том числе: медно-никелевый сплав, цветное покрытие, обычное качество чеканки	25	до 150,0

**Серия “Человек труда”**

6		Сталь с латунным гальваническим покрытием, обычное качество чеканки	10	1 000,0
---	--	--	----	---------

**Серия “Герои Великой Отечественной войны 1941–1945 гг.”**

7		Медно-никелевый сплав, обычное качество чеканки	25	1 000,0
8		Медно-никелевый сплав, обычное качество чеканки	25	1 000,0
9		Медно-никелевый сплав, обычное качество чеканки	25	1 000,0

# Кредитные организации

12 августа 2020 года

№ ОД-1303

## ПРИКАЗ О внесении изменений в приложение к приказу Банка России от 24 июля 2020 года № ОД-1177

В целях уточнения персонального состава временной администрации по управлению кредитной организацией ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК “НЕВАСТРОЙИНВЕСТ” ООО КБ “НЕВАСТРОЙИНВЕСТ” (г. Санкт-Петербург)

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Внести с 10 августа 2020 года в приложение к приказу Банка России от 24 июля 2020 года № ОД-1177 “О назначении временной администрации по управлению кредитной организацией ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК “НЕВАСТРОЙИНВЕСТ” ООО КБ “НЕВАСТРОЙИНВЕСТ” (г. Санкт-Петербург) в связи с отзывом лицензии на осуществление банковских операций” следующие изменения:

исключить слова:

“Борисов Юрий Борисович — главный эксперт отдела временных администраций финансовых организаций Управления прекращения деятельности финансовых организаций Северо-Западного ГУ Банка России”;

“Михайлова Ольга Александровна — главный эксперт отдела сопровождения деятельности временных администраций финансовых организаций Управления прекращения деятельности финансовых организаций Северо-Западного ГУ Банка России”;

дополнить словами

“Казаченок Галина Владимировна — эксперт 1 категории отдела временных администраций финансовых организаций Управления прекращения деятельности финансовых организаций Северо-Западного ГУ Банка России”.

2. Департаменту по связям с общественностью (Рыклина М.В.) опубликовать настоящий приказ в “Вестнике Банка России” в десятидневный срок с момента принятия и дать для средств массовой информации соответствующее сообщение.

3. Департаменту допуска и прекращения деятельности финансовых организаций (Тяжелыникова Л.А.) включить настоящий приказ в Единый федеральный реестр сведений о банкротстве не позднее рабочего дня, следующего за днем его принятия, а также разместить его на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” в день его принятия.

Первый заместитель Председателя Банка России,  
председатель Комитета банковского надзора

**Д.В. Тулин**

### СООБЩЕНИЕ

### государственной корпорации “Агентство по страхованию вкладов” для вкладчиков МБО “ОРГБАНК” (ООО)

Государственная корпорация “Агентство по страхованию вкладов” (далее — Агентство) сообщает о наступлении 3 августа 2020 г. страхового случая в отношении кредитной организации Коммерческий банк “Межбанковское объединение “ОРГБАНК” (общество с ограниченной ответственностью) (далее — МБО “ОРГБАНК” (ООО), г. Москва, регистрационный номер в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций 3312, в связи с аннулированием у нее лицензии Банка России на осуществление банковских операций на основании приказа Банка России от 3 августа 2020 г. № ОД-1245.

В соответствии с Федеральным законом от 23 декабря 2003 г. № 177-ФЗ “О страховании вкладов в банках Российской Федерации” (далее — Закон о страховании вкладов) вкладчики МБО “ОРГБАНК” (ООО) — физические лица, в том числе открывшие в банке вклады (счета) для осуществления предпринимательской деятельности (далее — индивидуальные предприниматели), а также вкладчики — юридические лица, отнесенные в соответствии с законодательством Российской Федерации к малым предприятиям, сведения о которых содержатся в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ

“О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации” (далее — малые предприятия), заключившие с банком договор банковского вклада или договор банковского счета, либо любое из указанных лиц, в пользу которого внесен вклад, имеют право на получение возмещения по вкладам (далее — возмещение). Обязанность по выплате возмещения возложена Законом о страховании вкладов на Агентство, осуществляющее функции страховщика.

Возмещение выплачивается вкладчику в размере **100% от суммы всех его вкладов** (остатков денежных средств по вкладам (счетам) в банке по состоянию на конец дня наступления страхового случая, включая капитализированные (причисленные) на сумму вклада проценты, но в совокупности **не более 1,4 млн руб.** Проценты рассчитываются исходя из условий каждого конкретного договора банковского вклада (счета).

По банковскому вкладу (счету) в иностранной валюте возмещение рассчитывается в рублях по курсу Банка России на 3 августа 2020 г.

Если вкладчик на дату наступления страхового случая имел задолженность перед банком, то в соответствии с частью 7 статьи 11 Закона о страховании вкладов размер выплачиваемого Агентством возмещения определяется исходя из разницы между суммой обязательств банка перед вкладчиком (размер вклада и начисленных процентов) и суммой встречных требований данного банка к вкладчику (например, остаток обязательств вкладчика по полученному в банке кредиту и начисленным процентам), возникших до дня наступления страхового случая (вне зависимости от наступления срока исполнения встречных требований).

При этом выплата Агентством возмещения за вычетом суммы встречных требований не означает их автоматического погашения (полного или частичного), и обязательства вкладчика перед банком сохраняются в прежнем размере и должны исполняться надлежащим образом в соответствии с условиями заключенных с банком договоров. При полном либо частичном погашении вкладчиком задолженности перед банком восстанавливается право вкладчика на получение возмещения в соответствующем размере. При этом вкладчик вправе направить в банк заявление в свободной форме о внесении соответствующих изменений в реестр обязательств МБО “ОРГБАНК” (ООО) перед вкладчиками (далее — Реестр).

Требования по вкладам в размере, превышающем выплаченное возмещение, будут удовлетворяться за счет имеющегося имущества и других активов банка в ходе ликвидации.

Для получения информации о размере причитающегося и выплаченного возмещения **вкладчики МБО “ОРГБАНК” (ООО) могут с 10 августа 2020 г. воспользоваться сервисами Агентства, размещенными на Едином портале государственных и муниципальных услуг (далее — ЕПГУ) и предоставляющими возможность получить:**

- выписку из реестра обязательств банка перед вкладчиками с указанием размера возмещения по их вкладам;
- справку о выплаченных суммах и вкладах, по которым осуществлялось возмещение.

Услуги предоставляются Агентством в электронном виде в режиме реального времени и доступны физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, зарегистрированным на ЕПГУ и имеющим подтвержденную учетную запись.

Для получения услуг Агентства на портале ЕПГУ вкладчики могут использовать баннер, размещенный на главной странице официального сайта Агентства в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” (далее — сеть “Интернет”) ([www.asv.org.ru](http://www.asv.org.ru)), либо выбрать соответствующую услугу Агентства непосредственно на портале ЕПГУ (<https://www.gosuslugi.ru/structure/347843344>).

Прием заявлений о выплате возмещения по вкладам и о включении обязательств банка в реестр требований кредиторов (далее — заявление о выплате возмещения) и иных необходимых документов, а также выплата возмещения будут осуществляться с **10 августа 2020 г.** через **АО “Почта Банк”**, действующее от имени Агентства и за его счет в качестве банка-агента (далее также — банк-агент).

Перечень подразделений **АО “Почта Банк”** и режим их работы размещены на официальном сайте Агентства в сети “Интернет”: [www.asv.org.ru](http://www.asv.org.ru) (раздел “Страхование вкладов / Страховые случаи”). Кроме того, информацию о перечне подразделений банка-агента, осуществляющих выплату возмещения, и режиме их работы вкладчики МБО “ОРГБАНК” (ООО) могут получить по телефонам горячих линий: **АО “Почта Банк” — 8 (800) 550-07-70, Агентство — 8 (800) 200-08-05** (звонки на все телефоны горячих линий по России бесплатные).

В соответствии с частью 1 статьи 10 Закона о страховании вкладов вкладчик, наследник или правопреемник (их представители) вправе обратиться в Агентство с заявлением о выплате возмещения до дня завершения ликвидации МБО “ОРГБАНК” (ООО). Прием заявлений о выплате возмещения, иных необходимых документов и выплату возмещения вкладчикам МБО “ОРГБАНК” (ООО) будет осуществлять **АО “Почта Банк”** на основании заключенного с Агентством агентского договора в течение **не менее 1 года**.

После окончания указанного срока прием заявлений о выплате возмещения, иных необходимых документов, а также выплата возмещения будут продолжены через банк-агент либо будут осуществляться непосредственно Агентством до дня завершения ликвидации, о чем Агентством будет сообщено дополнительно.

В случае пропуска вкладчиком (его наследником, правопреемником) срока для обращения с требованием о выплате возмещения срок по заявлению вкладчика (его наследника, правопреемника) может быть восстановлен при наличии обстоятельств, указанных в части 2 статьи 10 Закона о страховании вкладов.

Вкладчик, наследник или правопреемник (их представители) вправе обратиться за выплатой возмещения в любое подразделение банка-агента, указанное на официальном сайте Агентства в сети “Интернет”.

Для получения возмещения вкладчик — физическое лицо, а также лицо (лица), уполномоченное (уполномоченные) действовать от имени вкладчика — малого предприятия без доверенности, представляют в банк-агент **только паспорт или иной документ, удостоверяющий личность**, а также заявление о выплате возмещения по установленной Агентством форме. Бланки заявлений можно получить и заполнить в подразделениях банка-агента или скопировать с официального сайта Агентства в сети “Интернет”: [www.asv.org.ru](http://www.asv.org.ru) (раздел “Страхование вкладов / Бланки документов”).

С заявлением о выплате возмещения по вкладам физических лиц, в том числе открытым для осуществления предпринимательской деятельности, вкладчик (его наследник) вправе обратиться как лично, так и через своего представителя, полномочия которого должны быть подтверждены нотариально удостоверенной доверенностью (примерный текст доверенности размещен на официальном сайте Агентства в сети “Интернет”: [www.asv.org.ru](http://www.asv.org.ru) (раздел “Страхование вкладов / Бланки документов”).

С заявлением о выплате возмещения по вкладам малых предприятий вправе обратиться лицо (лица), уполномоченное (уполномоченные) действовать от имени малого предприятия (его правопреемника) без доверенности, сведения о котором содержатся в Едином государственном реестре юридических лиц, или его представитель, полномочия которого должны быть подтверждены нотариально удостоверенной доверенностью.

Выплата возмещения **по вкладам физических лиц, открытым не для осуществления предпринимательской деятельности**, вкладчику (наследнику) производится как наличными денежными средствами, так и путем перечисления денежных средств на счет в банке — участнике системы обязательного страхования вкладов, указанный вкладчиком (его наследником).

Выплата возмещения **по вкладам (счетам) индивидуальных предпринимателей, открытым для осуществления предпринимательской деятельности**, вкладчику производится путем перечисления денежных средств на указанный вкладчиком (его наследником) банковский счет в банке — участнике системы обязательного страхования вкладов или иной кредитной организации. Если вкладчик на момент выплаты возмещения является индивидуальным предпринимателем, выплата осуществляется на счет, открытый для осуществления предпринимательской деятельности. Если на момент выплаты возмещения вкладчик утратил статус индивидуального предпринимателя, при обращении с требованием о выплате возмещения он может представить документ, подтверждающий государственную регистрацию факта утраты им статуса индивидуального предпринимателя (за исключением прекращения государственной регистрации в связи с принятием арбитражным судом решения о признании индивидуального предпринимателя банкротом и о введении реализации имущества гражданина).

Выплата возмещения **по вкладам (счетам) малых предприятий** производится путем перечисления денежных средств на указанный вкладчиком (его правопреемником) счет такого малого предприятия, открытый в банке — участнике системы обязательного страхования вкладов или иной кредитной организации.

Если на момент выплаты возмещения в отношении вкладчика — физического лица введена процедура реализации имущества, выплата возмещения осуществляется путем перечисления денежных средств на основной банковский счет физического лица — должника, открытый на его имя в банке — участнике системы обязательного страхования вкладов и указанный финансовым управляющим или его представителем в заявлении о выплате возмещения.

Если на момент выплаты возмещения в отношении вкладчика — физического лица введена процедура реструктуризации долгов, выплата возмещения осуществляется при наличии письменного согласия финансового управляющего как наличными денежными средствами, так и путем перечисления денежных средств на счет в банке — участнике системы обязательного страхования вкладов, указанный вкладчиком.

Если на момент выплаты возмещения малое предприятие признано несостоятельным (банкротом), выплата возмещения осуществляется на основной счет должника, используемый в ходе открытого в отношении него конкурсного производства и указанный конкурсным управляющим.

Если на момент выплаты возмещения в отношении вкладчика — малого предприятия введена процедура внешнего управления, выплата возмещения осуществляется на банковский счет, указанный внешним управляющим.

Вкладчики МБО «ОРГБАНК» (ООО), проживающие **вне населенных пунктов, где расположены подразделения банка-агента, осуществляющие выплату возмещения**, также вправе направить заявления о выплате возмещения по почте в Агентство по адресу: 109240, г. Москва, ул. Высоцкого, 4. В этом случае выплата возмещения будет осуществляться в безналичном порядке путем перечисления на счет в банке — участнике системы обязательного страхования вкладов или иной кредитной организации, указанный вкладчиком в заявлении о выплате возмещения. Выплата возмещения вкладчикам — физическим лицам (за исключением индивидуальных предпринимателей) может осуществляться наличными денежными средствами путем почтового перевода по месту проживания вкладчика.

Подпись на заявлении о выплате возмещения, направляемом по почте (при размере возмещения свыше 3000 руб.), должна быть нотариально удостоверена. В случае отсутствия в населенном пункте нотариуса подлинность подписи вкладчика на заявлении может свидетельствовать глава местной администрации или специально уполномоченное должностное лицо органа местного самоуправления. К заявлению при его направлении по почте также необходимо приложить копию документа, удостоверяющего личность вкладчика.

**Вкладчикам, у которых после выплаты возмещения остается непогашенной часть обязательств банка по банковским вкладам (счетам)**, необходимо предъявить свои требования кредитора к МБО «ОРГБАНК» (ООО).

**В случае возникновения разногласий, связанных с размером подлежащего выплате возмещения, или отсутствия данных о вкладчике в Реестре** вкладчик вправе подать заявление о несогласии с размером подлежащего выплате возмещения (далее — заявление о несогласии) и представить его в банк-агент для передачи в Агентство либо самостоятельно направить такое заявление по почте в Агентство с приложением подлинников или надлежащим образом заверенных копий дополнительных документов, подтверждающих обоснованность требований вкладчика: договора банковского вклада (счета), приходного кассового ордера и т.п. (далее — дополнительные документы), а также копии паспорта или иного документа, подтверждающего полномочия на обращение с требованием о выплате возмещения.

Если вкладчик представляет в банк-агент подлинники дополнительных документов, то банк-агент осуществляет их копирование, свидетельствует верность копии оригинала и приобщает копии этих документов к заявлению о несогласии, которое передается в Агентство. Оригиналы документов банк-агент возвращает заявителю. Если вкладчик представляет в банк-агент надлежащим образом заверенные копии дополнительных документов, то банк-агент приобщает их к заявлению о несогласии, которое передается в Агентство.

Вкладчик может самостоятельно направить заявление о несогласии по почте в Агентство с приложением подлинников или надлежащим образом заверенных копий дополнительных документов, а также копии паспорта или иного документа, удостоверяющего личность.

Также для направления заявления о несогласии в Агентство вкладчик может воспользоваться сервисом «Направить заявление о несогласии», размещенным на официальном сайте Агентства в сети «Интернет»: [www.asv.org.ru](http://www.asv.org.ru) (раздел «Страхование вкладов / Заявление о несогласии»).

Дополнительную информацию о порядке выплаты возмещения можно получить по телефону горячей линии Агентства: 8 (800) 200-08-05 (звонки по России бесплатные), а также на официальном сайте Агентства в сети «Интернет»: [www.asv.org.ru](http://www.asv.org.ru) (раздел «Страхование вкладов / Страховые случаи»).

## СООБЩЕНИЕ

### о государственной регистрации кредитной организации в связи с ее ликвидацией

По сообщению Межрайонной ИФНС России № 26 по Ростовской области, в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись от 11.08.2020 за № 2206100601914 о государственной регистрации кредитной организации Общество с ограниченной ответственностью «Южный региональный банк» ООО «ЮРБ» (основной государственный регистрационный номер 1026100008373) в связи с ее ликвидацией.

На основании данного сообщения, а также в соответствии с приказом Банка России от 07.08.2020 № ОД-1287 в Книгу государственной регистрации кредитных организаций внесена запись о ликвидации кредитной организации Общество с ограниченной ответственностью «Южный региональный банк» ООО «ЮРБ» (регистрационный номер 3015).

# Ставки денежного рынка

Показатели ставок межбанковского рынка,  
рассчитываемые Центральным банком Российской Федерации  
на основе ставок кредитных организаций  
с 7 по 13 августа 2020 года

**Средневзвешенные фактические ставки по кредитам, предоставленным московскими банками  
(MIACR – Moscow Interbank Actual Credit Rate)<sup>1</sup>**

**Российский рубль, % годовых**

Срок кредита	Дата					Средняя за период	
	07.08.2020	10.08.2020	11.08.2020	12.08.2020	13.08.2020	значение	изменение <sup>2</sup>
1 день	4,22	4,22	4,20	4,14	4,12	4,18	0,02
от 2 до 7 дней	4,06			4,09	4,02	4,06	-0,09
от 8 до 30 дней			4,24			4,24	
от 31 до 90 дней							
от 91 до 180 дней							
от 181 дня до 1 года							

**Средневзвешенные фактические ставки по кредитам, предоставленным московскими банками  
российским банкам с высоким кредитным рейтингом  
(MIACR-IG – Moscow Interbank Actual Credit Rate – Investment Grade)<sup>1</sup>**

**Российский рубль, % годовых**

Срок кредита	Дата					Средняя за период	
	07.08.2020	10.08.2020	11.08.2020	12.08.2020	13.08.2020	значение	изменение <sup>2</sup>
1 день	4,19	4,22	4,18	4,00	4,01	4,12	0,05
от 2 до 7 дней				4,09	4,02	4,06	-0,09
от 8 до 30 дней			4,24			4,24	
от 31 до 90 дней							
от 91 до 180 дней							
от 181 дня до 1 года							

**Средневзвешенные фактические ставки по кредитам, предоставленным московскими банками  
российским банкам со спекулятивным кредитным рейтингом  
(MIACR-B – Moscow Interbank Actual Credit Rate – B-Grade)<sup>1</sup>**

**Российский рубль, % годовых**

Срок кредита	Дата					Средняя за период	
	07.08.2020	10.08.2020	11.08.2020	12.08.2020	13.08.2020	значение	изменение <sup>2</sup>
1 день	4,15	4,15	4,15	4,16	4,15	4,15	-0,02
от 2 до 7 дней							
от 8 до 30 дней							
от 31 до 90 дней							
от 91 до 180 дней							
от 181 дня до 1 года							

<sup>1</sup> Ставки рассчитываются как средневзвешенные по объемам фактических сделок по предоставлению межбанковских кредитов кредитными организациями.

<sup>2</sup> По сравнению с периодом с 31.07.2020 по 06.08.2020, в процентных пунктах.

**Комментарий**

Показатели ставок (MIACR, MIACR-IG и MIACR-B) межбанковского кредитного рынка рассчитываются на основании информации о сделках межбанковского кредитования кредитных организаций города Москвы и Московской области, представляющих отчетность по форме № 0409701 “Отчет об операциях на валютных и денежных рынках” в соответствии с Указанием Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”.

Средневзвешенные фактические ставки по кредитам в рублях, предоставленным московскими банками банкам-резидентам и банкам-нерезидентам Российской Федерации (MIACR), средневзвешенные фактические ставки по кредитам в рублях, предоставленным московскими банками российским банкам с высоким кредитным рейтингом — не ниже Ваа3 по оценке агентства Moody's, BBB– по оценке агентств Fitch и Standard & Poor's по состоянию на 01.08.2014 (MIACR-IG), и средневзвешенные фактические ставки по кредитам в рублях, предоставленным московскими банками российским банкам со спекулятивным кредитным рейтингом — от В3 до В1 по оценке агентства Moody's или от В– до В+ по оценке агентств Fitch и Standard & Poor's по состоянию на 01.08.2014 (MIACR-B), рассчитываются как средние ставки, взвешенные по объему сделок межбанковского кредитования, заключенных московскими банками, в разбивке по срокам. Из расчета ставок MIACR, MIACR-IG и MIACR-B исключаются сделки с наибольшими ставками (10% от общего объема операций) и сделки с наименьшими ставками (10% от общего объема операций).

Начиная с января 2015 года из расчета ставок MIACR, MIACR-IG, MIACR-B исключаются сделки, объем которых в 10 раз превышает максимальный суммарный дневной объем аналогичных сделок банка (с учетом валюты и срока) за последние шесть месяцев. Кроме того, не публикуются значения показателей ставок и соответствующие обороты операций, расчет которых осуществлялся по менее чем трем сделкам.

Начиная с августа 2015 года при расчете ставок MIACR, MIACR-IG, MIACR-B сделки кредитной организации, заключенные с одним контрагентом по одинаковой ставке (с учетом срока и валюты), учитываются как одна сделка.

Начиная с февраля 2016 года из расчета ставок MIACR, MIACR-IG, MIACR-B исключаются сделки между кредитными организациями, в отношении которых осуществляются меры по предупреждению банкротства, и соответствующими кредитными организациями — инвесторами.

*Материал подготовлен Департаментом статистики и управления данными.*

## Итоги проведения депозитного аукциона

Дата проведения аукциона	Тип инструмента	Срок депозита	Дата привлечения денежных средств в депозит	Дата возврата депозита и уплаты процентов	Максимальный объем привлекаемых денежных средств, млрд руб.	Объем в заявках, млрд руб.	Количество кредитных организаций, подавших заявки	Максимальная возможная ставка в заявке, % годовых	Минимальная заявленная ставка, % годовых	Максимальная заявленная ставка, % годовых	Способ проведения аукциона	Ставка отсечения, % годовых	Средневзвешенная ставка, % годовых	Объем привлеченных денежных средств, млрд руб.
18.08.2020	Основной аукцион	1 неделя	19.08.2020	26.08.2020	1760	1673,1	257	4,25	4,00	4,25	Американский	4,25	4,20	1673,1

# Внутренний финансовый рынок

## Валютный рынок

Официальные курсы иностранных валют, устанавливаемые Банком России<sup>1</sup>, российских рублей за единицу иностранной валюты

	Дата				
	11.08	12.08	13.08	14.08	15.08
1 австралийский доллар	52,7639	52,4648	52,2386	52,6877	52,3273
1 азербайджанский манат	43,4226	43,0560	43,1048	43,3235	43,0934
100 армянских драмов	15,2019	15,0736	15,0938	15,1454	15,0774
1 белорусский рубль	29,9254	29,7924	29,7885	29,9202	29,7758
1 болгарский лев	44,3893	44,0278	44,0247	44,5130	44,1964
1 бразильский реал	13,5648	13,3446	13,6074	13,5401	13,6385
100 венгерских форинтов	25,1324	24,9888	24,9179	25,2315	24,9666
1000 вон Республики Корея	62,1289	61,7355	61,8498	62,1641	61,7177
10 гонконгских долларов	95,1911	94,3863	94,4908	94,9703	94,4670
1 датская крона	11,6565	11,5639	11,5624	11,6910	11,6053
1 доллар США	73,7750	73,1522	73,2351	73,6067	73,2157
1 евро	86,8258	85,9246	85,9560	87,0399	86,4092
100 индийских рупий	98,5046	97,8265	97,8686	98,3659	97,7467
100 казахстанских тенге	17,5705	17,4784	17,4461	17,5513	17,4414
1 канадский доллар	55,0889	54,9438	55,0392	55,6026	55,2863
100 киргизских сомов	95,7157	94,4540	94,3360	94,5088	94,1076
1 китайский юань	10,5848	10,5234	10,5439	10,5994	10,5340
10 молдавских леев	44,5770	44,2676	43,9983	43,9443	43,7109
1 новый туркменский манат	21,1087	20,9305	20,9542	21,0606	20,9487
10 норвежских крон	81,6194	81,3408	81,5536	82,5715	82,1255
1 польский злотый	19,6938	19,5631	19,5221	19,7963	19,6732
1 румынский лей	17,9475	17,8116	17,8066	18,0060	17,8767
1 СДР (специальные права заимствования)	104,0914	102,9091	103,2351	103,6331	103,3147
1 сингапурский доллар	53,7014	53,3024	53,3123	53,6688	53,3215
10 таджикских сомони	71,5394	70,9355	71,0331	71,3589	70,9798
1 турецкая лира	10,0475	10,0177	10,0288	10,0126	9,9300
10 000 узбекских сумов	72,0600	71,4168	71,5767	71,9399	71,3812
10 украинских гривен	26,7331	26,5128	26,6053	26,8711	26,7455
1 фунт стерлингов Соединенного Королевства	96,3280	95,7270	95,6743	96,2481	95,6710
10 чешских крон	33,0459	32,8552	32,8733	33,3349	33,0754
10 шведских крон	84,2729	83,7892	83,8640	84,7974	84,0294
1 швейцарский франк	80,6549	80,0527	80,0296	80,8954	80,4038
10 южноафриканских рэндов	41,4902	41,6091	41,8948	42,1168	41,9432
100 японских иен	69,6122	68,9432	68,5947	68,9363	68,5701

<sup>1</sup> Курсы установлены без обязательств Банка России покупать или продавать указанные валюты по данному курсу.

## Рынок драгоценных металлов

### Динамика учетных цен на драгоценные металлы, руб./грамм

Дата <sup>1</sup>	Золото	Серебро	Платина	Палладий
11.08.2020	4815,71	67,05	2305,51	5194,50
12.08.2020	4695,80	66,51	2239,01	5127,13
13.08.2020	4548,31	60,77	2208,58	5015,22
14.08.2020	4569,73	62,12	2224,52	5076,16
15.08.2020	4586,18	62,86	2224,47	5060,97

<sup>1</sup> Дата вступления в силу значений учетных цен.

# Официальные документы

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Российской Федерации 23 июля 2020 года  
Регистрационный № 59055

29 июня 2020 года

№ 726-П

## ПОЛОЖЕНИЕ

### О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями доходов, расходов и прочего совокупного дохода

Настоящее Положение на основании части 6 статьи 21 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 50, ст. 7344; 2019, № 30, ст. 4149) (далее — Федеральный закон № 402-ФЗ) устанавливает порядок отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями доходов, расходов и прочего совокупного дохода.

#### Глава 1. Общие положения

1.1. Некредитная финансовая организация должна отражать доходы, расходы и прочий совокупный доход на счетах бухгалтерского учета по символам отчета о финансовых результатах (далее — ОФР) в соответствии с частями V–VIII приложения 2 к Положению Банка России от 24 марта 2020 года № 713-П “О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций и порядке его применения”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 21 апреля 2020 года № 58153 (далее — Положение Банка России № 713-П).

Понятие “прочий совокупный доход” применяется в настоящем Положении в значении, установленном пунктом 7 Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 1 “Представление финансовой отчетности”, введенного в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н “О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044 (далее — приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории

Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869 (далее — приказ Минфина России № 98н), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н “О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044 (далее — приказ Минфина России № 111н), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 июня 2018 года № 125н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2018 года № 51396 (далее — приказ Минфина России № 125н), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 октября 2018 года № 220н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 ноября 2018 года № 52703 (далее — приказ Минфина России № 220н), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 августа 2019 года № 119н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности “Определение существенности (Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8)” в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 4 октября 2019 года № 56149 (далее — приказ Минфина России № 119н).

Понятие “запасы” применяется в настоящем Положении в значении, установленном пунктом 6 Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 2 “Запасы”, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России № 111н.

1.2. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета в качестве доходов увеличение стоимости активов или уменьшение стоимости обязательств, приводящее к увеличению собственных средств (капитала) некредитной финансовой организации и происходящее в одной из следующих форм:

приток активов;

повышение стоимости активов в результате переоценки (за исключением переоценки основных средств, активов в форме права пользования, относящихся к основным средствам, нематериальных активов, финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, а также увеличения требований по выплате долгосрочных вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности при переоценке, относимых на увеличение добавочного капитала);

уменьшение резервов под обесценение;

уменьшение резервов — оценочных обязательств;

увеличение активов в результате операций по поставке (реализации) активов;

уменьшение стоимости (списание) обязательств (за исключением уменьшения обязательств по выплате долгосрочных вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности при переоценке, относимых на увеличение добавочного капитала), не связанное с уменьшением или выбытием активов.

1.3. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета в качестве расходов уменьшение стоимости активов или увеличение стоимости обязательств, приводящее к уменьшению собственных средств (капитала) некредитной финансовой организации (за исключением распределения прибыли между акционерами или участниками некредитной финансовой организации, являющейся юридическим лицом) и происходящее в одной из следующих форм:

выбытие активов;

снижение стоимости активов в результате переоценки (за исключением переоценки основных средств, активов в форме права пользования, относящихся к основным средствам, нематериальных активов, финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, а также уменьшения требований по выплате

долгосрочных вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности при переоценке, относимых на уменьшение добавочного капитала);

создание (увеличение) резервов под обесценение;

создание (увеличение) резервов — оценочных обязательств;

уменьшение активов в результате операций по поставке (реализации) активов;

увеличение обязательств (за исключением увеличения обязательств по выплате долгосрочных вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности при переоценке, относимых на уменьшение добавочного капитала).

1.4. Процентные доходы и расходы некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета с применением метода эффективной процентной ставки (далее — метод ЭСП) в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 “Финансовые инструменты” в редакции 2014 года, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 111н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 марта 2018 года № 56н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 апреля 2018 года № 50779, приказом Минфина России № 125н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 сентября 2019 года № 146н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности “Редакционные исправления в МСФО” в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2019 года № 56187.

По решению некредитной финансовой организации метод ЭСП не применяется в случаях, установленных пунктом 1.8 Положения Банка России от 1 октября 2015 года № 493-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 15 октября 2015 года № 39330, 20 декабря 2016 года № 44834, 5 сентября 2017 года № 48082, 7 сентября 2017 года № 48108, пунктом 1.4 Положения Банка России от 1 октября 2015 года № 494-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях”, зарегистрированного Министерством юстиции

Российской Федерации 29 октября 2015 года № 39528, 20 декабря 2016 года № 44836, 5 сентября 2017 года № 48081, 7 сентября 2017 года № 48108, 25 ноября 2019 года № 56612, а также пунктом 1.7 Положения Банка России от 5 ноября 2015 года № 501-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по привлечению денежных средств по договорам займа и кредитным договорам, операций по выпуску и погашению (оплате) облигаций и векселей”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 27 ноября 2015 года № 39881, 20 декабря 2016 года № 44835, 6 сентября 2017 года № 48090, 7 сентября 2017 года № 48108.

1.5. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты за рубли в наличной и безналичной формах как разницу между курсом операции купли-продажи иностранной валюты и официальным курсом иностранной валюты по отношению к рублю, установленным Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ “О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2020, № 14, ст. 2036) (далее — официальный курс иностранной валюты), на наиболее раннюю из дат — дату поставки рублей и (или) иностранной валюты контрагенту по договору купли-продажи иностранной валюты или дату получения иностранной валюты и (или) рублей от данного контрагента (далее — дата совершения операции купли-продажи иностранной валюты).

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты за другую иностранную валюту в наличной и безналичной формах как разницу между рублевыми эквивалентами иностранных валют, определяемую по официальному курсу иностранных валют на дату совершения операции купли-продажи иностранной валюты.

1.6. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы и расходы от операций, связанных с выбытием (реализацией) драгоценных металлов, как разницу между ценой выбытия (реализации) и учетной (балансовой) стоимостью, действующей на дату совершения операции.

При приобретении драгоценных металлов некредитная финансовая организация должна отражать разницу между ценой приобретения драгоценных металлов и их учетной (балансовой) стоимостью, действующей на дату перехода

прав на драгоценные металлы, на счетах по учету доходов по операциям с драгоценными металлами (в случае превышения учетной (балансовой) стоимости драгоценного металла над ценой его приобретения) или на счетах по учету расходов по операциям с драгоценными металлами (в случае превышения цены приобретения драгоценного металла над его учетной (балансовой) стоимостью).

1.7. Отражение на счетах бухгалтерского учета доходов и расходов от поставки (реализации) активов, за исключением купли-продажи иностранной валюты, некредитная финансовая организация должна осуществлять с использованием балансовых счетов по учету выбытия (реализации).

1.8. В целях отражения на счетах бухгалтерского учета доходов и расходов от переоценки средств в иностранной валюте некредитная финансовая организация должна осуществлять пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли путем умножения суммы иностранной валюты на официальный курс иностранной валюты на наиболее раннюю из следующих дат:

дату отражения операции по счету бухгалтерского учета;

последний календарный день каждого месяца.

1.9. В целях отражения на счетах бухгалтерского учета доходов и расходов от переоценки драгоценных металлов некредитная финансовая организация должна осуществлять пересчет данных аналитического учета в учетных единицах массы в рубли путем умножения массы драгоценного металла (чистой — для золота, лигатурной — для серебра, платины и палладия) на учетную цену аффинированного драгоценного металла, установленную Банком России в соответствии с Указанием Банка России от 28 мая 2003 года № 1283-У “О порядке установления Банком России учетных цен на аффинированные драгоценные металлы”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 19 июня 2003 года № 4759, 22 апреля 2008 года № 11567, 17 января 2012 года № 22926 (далее — Указание Банка России № 1283-У), на наиболее раннюю из следующих дат:

дату отражения операции по счету бухгалтерского учета;

последний календарный день каждого месяца.

1.10. Доходы и расходы некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета в рублях.

## Глава 2. Отражение доходов на счетах бухгалтерского учета

2.1. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доход при одновременном выполнении следующих условий:

некредитная финансовая организация имеет право на получение дохода в соответствии с договором, предусматривающим поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг;

некредитная финансовая организация определяет сумму дохода в соответствии с договором, предусматривающим поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг;

некредитная финансовая организация определяет затраты, понесенные ею при исполнении обязательств по договору, предусматривающему поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг;

в результате операции по поставке (реализации) актива некредитная финансовая организация передает покупателю контроль над поставляемым (реализуемым) активом, определяемый в соответствии с пунктом 33 Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 15 “Выручка по договорам с покупателями”, введенного в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 111н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 14 сентября 2016 года № 156н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 5 октября 2016 года № 43921, приказом Минфина России № 125н (далее – МСФО (IFRS) 15) (в случае отражения на счетах бухгалтерского учета доходов от активов, учитываемых в соответствии с МСФО (IFRS) 15).

2.2. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы по операциям поставки (реализации) активов как разницу между справедливой стоимостью полученного или причитающегося к получению некредитной финансовой организацией возмещения (выручкой от реализации) и балансовой стоимостью поставляемых (реализуемых) активов в момент прекращения их признания.

2.3. Некредитная финансовая организация не должна отражать на счетах бухгалтерского учета в качестве доходов следующие поступления:

в виде вкладов или взносов в имущество некредитной финансовой организации от ее учредителей, акционеров или участников (в отношении некредитной финансовой организации, являющейся юридическим лицом), пайщиков (в отношении некредитной финансовой организации, являющейся кредитным кооперативом), членов обществ взаимного страхования (в отношении некредитной финансовой организации, являющейся обществом взаимного страхования);

от контрагента некредитной финансовой организации по договору оказания услуг комиссионеру некредитной финансовой организации или агенту некредитной финансовой организации в связи с оказанием ими комиссионных или агентских услуг некредитной финансовой организации, за исключением платы за сами услуги;

от контрагента некредитной финансовой организации по договору, предусматривающему поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг, полученные и (или) взысканные некредитной финансовой организацией и подлежащие дальнейшему перечислению в пользу третьих лиц;

в виде разницы между фактическими затратами на выкуп собственных акций некредитной финансовой организации, являющейся акционерным обществом, или на приобретение доли или части доли в уставном капитале некредитной финансовой организации, являющейся обществом с ограниченной ответственностью, и их балансовой стоимостью.

2.4. В случае если в отношении имущества, полученного некредитной финансовой организацией, кроме процентных доходов, не исполняется хотя бы одно из условий, перечисленных в пункте 2.1 настоящего Положения, или в отношении процентных доходов не исполняется хотя бы одно из условий, указанных в абзацах втором и третьем пункта 2.1 настоящего Положения, то некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета обязательство, в том числе в виде кредиторской задолженности, а не доход.

2.5. В случае применения некредитной финансовой организацией метода ЭСП она должна отражать на счетах бухгалтерского учета разницы, возникающие между процентными доходами, рассчитанными с применением метода ЭСП, и процентными доходами, начисленными в соответствии с договором, по символам ОФР раздела 1 “Процентные доходы” части 3 “Доходы от операций с финансовыми инструментами и драгоценными металлами” частей V–VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

2.6. По процентным доходам от размещения драгоценных металлов на банковских счетах и в банковских вкладах в драгоценных металлах некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета рублевый эквивалент количества драгоценного металла по учетной цене, установленной Банком России в соответствии с Указанием Банка России № 1283-У, на дату признания процентного дохода по символам ОФР раздела 1 “Процентные доходы” части 3 “Доходы от операций с финансовыми инструментами и драгоценными металлами” частей V–VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

### Глава 3. Отражение расходов на счетах бухгалтерского учета

3.1. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расход при одновременном выполнении следующих условий:

расход производится (возникает) в соответствии с договором, предусматривающим поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг;

сумма расхода в соответствии с договором, предусматривающим поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг, определяется некредитной финансовой организацией.

3.2. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы по операциям поставки (реализации) активов как разницу между справедливой стоимостью полученного или причитающегося к получению некредитной финансовой организацией возмещения (выручкой от реализации) и балансовой стоимостью поставляемых (реализуемых) активов в момент прекращения их признания.

3.3. В случае если в отношении уплаченных некредитной финансовой организацией денежных средств или поставленных некредитной финансовой организацией активов не исполняется хотя бы одно из условий, перечисленных в пункте 3.1 настоящего Положения, некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета актив, в том числе в виде дебиторской задолженности, а не расход.

Затраты и издержки, понесенные некредитной финансовой организацией и подлежащие возмещению в ее пользу, некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета в качестве дебиторской задолженности, а не расходов.

### Глава 4. Отражение на счетах бухгалтерского учета доходов и расходов от операций в иностранной валюте и операций с драгоценными металлами

4.1. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от операций купли-продажи иностранной валюты по символам ОФР 37101—37106 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы по операциям купли-продажи иностранной валюты по символам ОФР 47101—47106 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

4.2. В случае если доходы (расходы) некредитной финансовой организации выражены в иностранной валюте, на счетах бухгалтерского

учета по учету доходов (расходов) некредитная финансовая организация должна отражать рублевый эквивалент суммы иностранной валюты по официальному курсу иностранной валюты на дату признания дохода (расхода).

4.3. Некредитная финансовая организация должна отражать активы, выраженные в иностранной валюте, по дебету счетов бухгалтерского учета по учету выбытия (реализации) в рублевом эквиваленте суммы иностранной валюты по официальному курсу иностранной валюты на дату реализации актива.

Некредитная финансовая организация должна отражать рублевый эквивалент суммы дохода в иностранной валюте, полученной или подлежащей получению некредитной финансовой организацией в соответствии с договором, предусматривающим реализацию актива, по кредиту счетов бухгалтерского учета по учету выбытия (реализации) по официальному курсу иностранной валюты на дату реализации актива.

4.4. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от операций купли-продажи драгоценных металлов по символам ОФР 37301—37305 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы по операциям купли-продажи драгоценных металлов по символам ОФР 47301—47305 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

4.5. В случае если первичные учетные документы, являющиеся основанием для отражения операции в иностранной валюте или операции с драгоценными металлами на счетах бухгалтерского учета и определения даты признания дохода (расхода), принимаются некредитной финансовой организацией к бухгалтерскому учету после совершения факта хозяйственной жизни, некредитная финансовая организация должна сторнировать разницы между переоценкой средств в иностранной валюте, драгоценных металлов, полученных некредитной финансовой организацией, на дату отражения операции на счете бухгалтерского учета и на дату признания (реализации) актива, определенную первичными учетными документами, в корреспонденции со счетами по учету переоценки средств в иностранной валюте, драгоценных металлов.

4.6. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от переоценки средств в иностранной валюте, драгоценных металлов как:

увеличение рублевого эквивалента актива;

уменьшение рублевого эквивалента обязательства.

4.7. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы от переоценки средств в иностранной валюте, драгоценных металлов как:

- уменьшение рублевого эквивалента актива;
- увеличение рублевого эквивалента обязательства.

4.8. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от переоценки средств в иностранной валюте, кроме приобретенных долевых ценных бумаг, по символам ОФР 37201—37206 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы от переоценки средств в иностранной валюте, кроме приобретенных долевых ценных бумаг, по символам ОФР 47201—47206 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Приобретенные некредитной финансовой организацией долевые ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте, должны быть отражены некредитной финансовой организацией на счетах бухгалтерского учета по учету ценных бумаг в рублях по официальному курсу иностранной валюты, действующему на дату их первоначального признания некредитной финансовой организацией.

4.9. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от переоценки драгоценных металлов по символам ОФР 37401—37405 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы от переоценки драгоценных металлов по символам ОФР 47401—47405 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

## Глава 5. Отражение на счетах бухгалтерского учета других доходов и расходов

5.1. В случае если в соответствии с договором, предусматривающим поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг, выручка по которому учитывается в соответствии с МСФО (IFRS) 15 (далее — договор с покупателем), в пользу некредитной финансовой организации должен быть совершен невозмещаемый первоначальный платеж, некредитная финансовая организация должна отражать его на счетах бухгалтерского учета как выручку в соответствии с пунктом B49 МСФО (IFRS) 15 при поставке (реализации) актива и (или) оказании услуг в течение срока действия указанного в настоящем пункте договора по символам ОФР раздела 1 “Комиссионные и аналогичные доходы” части 5 “Другие доходы и расходы”

частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.2. Выручку в пределах суммы понесенных некредитной финансовой организацией расходов, которые в соответствии с договором с покупателем являются возмещаемыми, некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета по символам ОФР раздела 1 “Комиссионные и аналогичные доходы” части 5 “Другие доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.3. В случае если договор, предусматривающий поставку (реализацию) актива и (или) оказание услуг, является обременительным в соответствии с пунктом 68 Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 37 “Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы”, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России № 111н, приказом Минфина России № 125н, приказом Минфина России № 220н, приказом Минфина России № 119н, некредитная финансовая организация должна отражать сумму неизбежных затрат по указанному в настоящем пункте договору в качестве расходов на счетах бухгалтерского учета по символу ОФР 55611 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.4. В случае если условиями договора с покупателем предусматриваются скидки (уступки), предоставляемые некредитной финансовой организацией покупателю, некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета уменьшение величины выручки на сумму скидки (уступки) в момент признания выручки.

В случае если покупатель не воспользовался скидками (уступками), некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доход на сумму разницы между сниженной величиной выручки и полной величиной выручки по символу ОФР 52802 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.5. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета выручку, полученную в результате обмена товаров (услуг) по договору с покупателем, по символу ОФР 54407 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.6. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от выбытия (реализации) имущества, активов в форме права пользования, относящихся

к основным средствам, кроме инвестиционного имущества и долгосрочных активов, предназначенных для продажи, по символам ОФР 54101—54103 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от выбытия (реализации) инвестиционного имущества, активов в форме права пользования, относящихся к инвестиционному имуществу, по символу ОФР 52501 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от выбытия (реализации) долгосрочных активов, предназначенных для продажи, по символу ОФР 52601 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.7. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от восстановления убытков от обесценения основных средств, нематериальных активов и инвестиционного имущества, учитываемого по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, по символам ОФР 54104, 54105, 52503 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Увеличение прироста стоимости основных средств и нематериальных активов, учитываемых по переоцененной стоимости, при их переоценке сверх сумм восстановления убытков от обесценения или расходов от уценки, ранее отраженных на счетах бухгалтерского учета по символам ОФР разделов 3 “Расходы по другим операциям” и 5 “Расходы, связанные с обеспечением деятельности” части 5 “Другие доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П, некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета прочего совокупного дохода.

5.8. Некредитная финансовая организация, являющаяся арендатором, должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от восстановления убытков от обесценения активов в форме права пользования, относящихся к основным средствам, в пределах ранее накопленных убытков от обесценения по символу ОФР 54104 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.9. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от восстановления (уменьшения) резервов под обесценение по активам и операциям, не приносящим процентный доход, по символу ОФР 52204 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.10. Некредитная финансовая организация, выступающая истцом в суде, должна отражать неустойки (штрафы, пени) в суммах, присужденных в пользу некредитной финансовой организации судом или признанных должником, на дату вступления решения суда в законную силу или признания должником на счетах бухгалтерского учета по учету доходов, связанных с операциями по обеспечению деятельности, по символу ОФР 54401 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.11. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета по символам ОФР раздела 4 “Доходы, связанные с операциями по обеспечению деятельности” части 5 “Другие доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П доходы от корректировки признанных ею обязательств (требований) по выплате (оплате):

вознаграждений работникам со сроком исполнения в течение периода с 1 января по 31 декабря (далее — годовой отчетный период) и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода;

вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности;

прочих долгосрочных вознаграждений работникам и выходных пособий со сроком исполнения свыше 12 месяцев после окончания годового отчетного периода;

страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и обязательное социальное страхование.

5.12. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета следующие доходы:

от списания обязательств и не востребованной кредиторской задолженности — по символу ОФР 54406 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П;

от оприходования излишков имущества и денежной наличности — по символам ОФР 54404, 54405 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.13. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета доходы от государственных субсидий по символу ОФР 54407 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.14. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы от обесценения основных средств, нематериальных активов, активов в форме права пользования, относящихся к основным средствам, по символам ОФР раздела 5 “Расходы, связанные с обеспечением деятельности” части 5 “Другие доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2

к Положению Банка России № 713-П, расходы от обесценения инвестиционного имущества, активов в форме права пользования, относящихся к инвестиционному имуществу, — по символу ОФР 53502 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы от обесценения, расходы от уценки основных средств, активов в форме права пользования, относящихся к основным средствам, нематериальных активов, учитываемых по переоцененной стоимости, по символам ОФР раздела 5 “Расходы, связанные с обеспечением деятельности” части 5 “Другие доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П в суммах, превышающих ранее признанный некредитной финансовой организацией в прочем совокупном доходе прирост стоимости при переоценке.

5.15. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы по операциям погашения или реализации приобретенных прав требования, кроме процентных расходов, по символам ОФР раздела 1 “Расходы по операциям с размещенными депозитами, выданными займами и прочими предоставленными средствами” части 4 “Расходы по операциям с финансовыми инструментами и драгоценными металлами” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.16. Некредитная финансовая организация, являющаяся доверительным управляющим, должна отражать расходы по операциям доверительного управления имуществом по символу ОФР 53105 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.17. При приобретении запасов на условиях отсрочки платежа некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета разницу между суммой, подлежащей оплате некредитной финансовой организацией по договору купли-продажи запасов, и стоимостью приобретения запасов на условиях оплаты в дату передачи запасов в качестве процентного расхода на протяжении всего периода отсрочки платежа по символам ОФР подраздела 1 раздела 4 “Процентные расходы” части 4 “Расходы по операциям с финансовыми инструментами и драгоценными металлами” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.18. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы, связанные с обеспечением деятельности некредитной финансовой организации, по символам ОФР раздела 5 “Расходы, связанные с обеспечением деятельности” части 5 “Другие

доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.19. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета по символам ОФР раздела 5 “Расходы, связанные с обеспечением деятельности” части 5 “Другие доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П расходы по выплате и по корректировке признанных ею обязательств (требований) по выплате (оплате):

вознаграждений работникам со сроком исполнения в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода;

вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности;

прочих выплат работникам и выходных пособий со сроком исполнения свыше 12 месяцев после окончания годового отчетного периода;

страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и обязательное социальное страхование.

5.20. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета амортизацию основных средств (кроме земли), нематериальных активов, активов в форме права пользования, относящихся к основным средствам, по символам ОФР раздела 5 “Расходы, связанные с обеспечением деятельности” части 5 “Другие доходы и расходы” частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П, амортизацию инвестиционного имущества, активов в форме права пользования, относящихся к инвестиционному имуществу, — по символу ОФР 53506 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.21. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета налоги и сборы, относимые ею на расходы, включая авансовые платежи по налогам, не позднее последнего рабочего дня каждого периода — с 1 января по 31 марта, с 1 января по 30 июня, с 1 января по 30 сентября, с 1 января по 31 декабря (далее — отчетный период) отчетного периода либо в качестве событий после отчетного периода.

5.22. Некредитная финансовая организация, выступающая ответчиком в суде, должна отражать неустойки (штрафы, пени) в суммах, присужденных судом или признанных некредитной финансовой организацией, на дату вступления решения суда в законную силу или признания некредитной финансовой организацией, на счетах бухгалтерского учета по учету расходов, связанных с обеспечением деятельности, по символу ОФР 55601 частей V—VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.23. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета

судебные и арбитражные издержки (за исключением включаемых страховщиками в страховую выплату) в суммах, присужденных судом, на дату присуждения или вступления решения суда в законную силу на счетах бухгалтерского учета по учету расходов, связанных с обеспечением деятельности, по символу ОФР 55602 частей V – VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

5.24. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы от совершения платежей в возмещение причиненных некредитной финансовой организацией убытков (за исключением страховщиков по операциям прямого возмещения убытков), присужденных судом или признанных некредитной финансовой организацией, на дату вступления решения суда в законную силу или признания некредитной финансовой организацией, на счетах бухгалтерского учета по учету расходов, связанных с обеспечением деятельности, по символу ОФР 55603 частей V–VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

Страховщик должен отражать на счетах бухгалтерского учета операции прямого возмещения убытков в соответствии с главой 14 Положения Банка России от 15 июня 2020 года № 722-П “О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета страховщиками договоров страхования иного, чем страхование жизни, договоров перестрахования иного, чем страхование жизни, и договоров обязательного медицинского страхования”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 16 июля 2020 года № 58987.

5.25. Некредитная финансовая организация должна отражать на счетах бухгалтерского учета расходы по государственным субсидиям при их возврате по символу ОФР 55611 частей V–VIII приложения 2 к Положению Банка России № 713-П.

#### Глава 6. **Заключительные положения**

6.1. При применении настоящего Положения некредитные финансовые организации руководствуются Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО) и Разъяснениями МСФО, принимаемыми Фондом МСФО, введенными в действие на территории Российской Федерации в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 25 февраля 2011 года № 107 “Об утверждении Положения о признании Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности для применения на территории Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 10, ст. 1385; 2013, № 36, ст. 4578), а также частью 12 статьи 21 Федерального закона № 402-ФЗ.

6.2. Настоящее Положение подлежит официальному опубликованию\* и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 19 июня 2020 года № 15) вступает в силу с 1 января 2023 года.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

**Э.С. Набиуллина**

\* Официально опубликовано на сайте Банка России 29.07.2020.

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Российской Федерации 4 августа 2020 года  
Регистрационный № 59168

30 апреля 2020 года

№ 5452-У

## УКАЗАНИЕ О требованиях к составу информации, подлежащей раскрытию центральным контрагентом, порядку и срокам раскрытия указанной информации, а также о правилах предоставления информации центральным контрагентом участникам клиринга

Настоящее Указание на основании пункта 10 части 2, части 5 статьи 19 и пунктов 2 и 14 части 1 статьи 25 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2017, № 30, ст. 4456; 2018, № 53, ст. 8440) (далее — Федеральный закон “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”) определяет требования к составу информации, подлежащей раскрытию центральным контрагентом, порядку и срокам раскрытия указанной информации, а также правила предоставления информации центральным контрагентом участникам клиринга.

### Глава 1. Требования к составу информации, подлежащей раскрытию центральным контрагентом, порядку и срокам раскрытия указанной информации

1.1. Центральный контрагент, помимо информации, предусмотренной пунктами 1—9 части 2 статьи 19 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”, должен раскрывать информацию о своей деятельности в составе, определенном в графе 3 строк 2.1—2.101 таблицы приложения к настоящему Указанию (далее при совместном упоминании — информация о деятельности).

1.2. Центральный контрагент должен раскрывать информацию о деятельности в отдельном разделе его официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” (далее — сайт) с указанием кода, определенного в графе 2 таблицы приложения к настоящему Указанию (в случае если для указанной информации о деятельности в графе 2 таблицы приложения к настоящему Указанию предусмотрен код), даты и времени ее раскрытия, в срок, определенный в графе 4 таблицы приложения к настоящему Указанию.

1.3. Центральный контрагент в рамках исполнения требований части 1 статьи 19 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” должен предоставлять круглосуточный доступ к ознакомлению с

информацией о деятельности неограниченному кругу лиц, за исключением периодов проведения профилактических работ, во время которых сайт не доступен для посещения, в течение не менее чем трех лет с даты раскрытия информации о деятельности (далее — доступ к информации о деятельности).

1.4. Доступ к информации о деятельности не должен быть обусловлен требованиями регистрации пользователей сайта или предоставления ими персональных данных, а также взиманием платы или иными ограничениями.

1.5. Центральный контрагент не должен осуществлять шифрование информации о деятельности и (или) применять средства защиты доступа к информации о деятельности, не позволяющие осуществлять ознакомление с ней неограниченному кругу лиц.

1.6. В случае если информация о деятельности в соответствии с приложением к настоящему Указанию должна раскрываться в рублях или рублевом эквиваленте, указанный рублевый эквивалент должен рассчитываться центральным контрагентом по официальному курсу иностранной валюты, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ “О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; “Официальный интернет-портал правовой информации” ([www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru)), 3 апреля 2020 года).

В случае если официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю не устанавливается Банком России, рублевый эквивалент должен рассчитываться центральным контрагентом по курсу, рассчитанному по котировкам иностранной валюты на международных валютных рынках или по устанавливаемому центральным (национальным) банком, осуществляющим эмиссию данной иностранной валюты, курсу к любой третьей валюте, официальный курс которой по отношению к рублю устанавливается Банком России.

1.7. В случае возникновения технических и иных причин, в результате которых доступ к информации о деятельности прекращен, центральный

контрагент должен раскрыть на сайте информацию о причине, дате и времени указанного прекращения, а также о предполагаемой дате и времени возобновления доступа к информации о деятельности.

## Глава 2. Правила предоставления информации центральным контрагентом участникам клиринга

2.1. Центральный контрагент должен предоставлять информацию участнику клиринга на основании запроса участника клиринга о предоставлении информации (далее — запрос), содержащего следующие сведения.

2.1.1. Сведения об участнике клиринга, направившем запрос центральному контрагенту (полное наименование, адрес, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц (адрес в стране регистрации (инкорпорации), в случае если участник клиринга является иностранным юридическим лицом), основной государственной регистрационный номер (иной идентификационный номер в случае, если участник клиринга является иностранным юридическим лицом) и идентификационный номер налогоплательщика (при наличии)).

2.1.2. Указание на один из следующих выбранных участником клиринга способов предоставления центральным контрагентом информации: посредством направления почтовой связью заказного письма с уведомлением о вручении по указанному в запросе адресу участника клиринга для направления почтовой корреспонденции; посредством направления в электронном виде по указанному участником клиринга адресу электронной почты.

2.1.3. Адрес участника клиринга для направления ему почтовой корреспонденции (в случае выбора участником клиринга почтовой связи в качестве способа предоставления информации на основании запроса) или адрес электронной почты участника клиринга (в случае выбора участником клиринга предоставления информации в электронном виде в качестве способа предоставления информации на основании запроса).

2.1.4. Перечень запрашиваемой участником клиринга информации с указанием на период, за который (дата, по состоянию на которую) центральным контрагентом должна быть предоставлена информация на основании запроса.

2.1.5. Дата направления запроса.

2.2. Запрос должен быть направлен участником клиринга по его выбору на бумажном носителе или в электронном виде способом, позволяющим подтвердить факт и дату получения запроса центральным контрагентом.

В случае направления участником клиринга запроса в электронном виде запрос должен быть

подписан электронной подписью в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 апреля 2011 года № 63-ФЗ “Об электронной подписи” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 15, ст. 2036; 2016, № 52, ст. 7794) (далее — Федеральный закон “Об электронной подписи”).

В случае направления участником клиринга запроса на бумажном носителе запрос должен быть подписан единоличным исполнительным органом (уполномоченным им лицом) участника клиринга.

В случае если запрос подписан лицом, уполномоченным единоличным исполнительным органом участника клиринга, к запросу должен быть приложен документ, подтверждающий полномочия подписывающего запрос лица.

2.3. Центральный контрагент должен предоставлять участнику клиринга информацию на основании запроса в срок не позднее десяти рабочих дней со дня получения центральным контрагентом запроса от участника клиринга.

2.4. Информация на основании запроса должна предоставляться центральным контрагентом на безвозмездной основе, за исключением случаев, когда указанная информация ко дню направления запроса раскрыта центральным контрагентом в соответствии с требованиями главы 1 настоящего Указания. В указанном случае предоставление центральным контрагентом информации на основании запроса должно осуществляться на платной основе при условии установления и раскрытия центральным контрагентом тарифов на услуги по предоставлению информации на основании запроса.

2.5. Центральный контрагент должен предоставлять информацию на основании запроса в виде ответа на запрос, содержащего следующие сведения.

2.5.1. Полное наименование участника клиринга, направившего запрос центральному контрагенту.

2.5.2. Информация на основании запроса с указанием периода, за который (даты, по состоянию на которую) центральным контрагентом предоставлена информация на основании запроса, в случае наличия указанной информации у центрального контрагента, а также если ее предоставление участнику клиринга не приведет к нарушению конфиденциальности информации ограниченного доступа.

2.5.3. Обоснование невозможности предоставления информации (части информации) на основании запроса, в случае если предоставление информации (части информации) на основании запроса приведет к нарушению конфиденциальности информации ограниченного доступа или в случае отсутствия у центрального контрагента запрашиваемой информации.

2.5.4. Дата направления ответа на запрос.

2.6. В случае предоставления центральным контрагентом ответа на запрос на бумажном носителе он должен быть подписан единоличным исполнительным органом центрального контрагента (уполномоченным им лицом). В случае если ответ на запрос подписан лицом, уполномоченным единоличным исполнительным органом центрального контрагента, к ответу на запрос должен быть приложен документ, подтверждающий полномочия подписывающего ответ на запрос лица.

В случае предоставления центральным контрагентом ответа на запрос в форме электронного документа он должен быть подписан усиленной квалифицированной электронной подписью центрального контрагента в соответствии с требованиями статьи 5 Федерального закона “Об электронной подписи” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 15, ст. 2036; 2016, № 1, ст. 65).

2.7. В случае если запрос, ответ на запрос предоставлены в форме электронных документов, они должны быть предоставлены в виде файлов с расширением, обеспечивающим возможность их сохранения на технических средствах, и допускать после сохранения возможность поиска и копирования произвольного фрагмента текста запроса, информации на основании запроса средствами для просмотра.

2.8. В случае если часть запрашиваемой участником клиринга информации является информацией ограниченного доступа, центральный контрагент должен представить общедоступную информацию на основании запроса, а также указать в ответе на запрос на то, что представление иной запрашиваемой участником клиринга информации приведет к нарушению конфиденциальности информации ограниченного доступа.

### Глава 3. **Заключительные положения**

3.1. Настоящее Указание применяется в отношении юридических лиц, которым Банком России присвоен статус центрального контрагента в соответствии со статьей 27<sup>1</sup> Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2016, № 1, ст. 23).

3.2. Центральные контрагенты должны раскрывать информацию, определенную в графе 3 по строкам 2.5—2.101 таблицы приложения к настоящему Указанию, по истечении одного года со дня присвоения им статуса центрального контрагента в соответствии со статьей 27<sup>1</sup> Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”.

3.3. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию\* и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 24 апреля 2020 года № 11) вступает в силу с 1 апреля 2021 года.

3.4. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 21 июня 2017 года № 4429-У “Об информации, раскрываемой центральным контрагентом, требованиях к порядку и срокам ее раскрытия, а также об определении правил предоставления информации участникам клиринга”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 13 июля 2017 года № 47405.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

**Э.С. Набиуллина**

\* Официально опубликовано на сайте Банка России 13.08.2020.

**Приложение**  
к Указанию Банка России  
от 30 апреля 2020 года № 5452-У  
“О требованиях к составу информации,  
подлежащей раскрытию центральным контрагентом,  
порядку и срокам раскрытия указанной информации,  
а также о правилах предоставления информации  
центральным контрагентом участникам клиринга”

**Состав информации, подлежащей раскрытию центральным контрагентом,  
и сроки раскрытия указанной информации**

Номер строки	Код	Информация, подлежащая раскрытию центральным контрагентом	Срок раскрытия информации
1	2	3	4
Раздел 1. Информация, подлежащая раскрытию центральным контрагентом в соответствии с пунктами 1—9 <sup>7</sup> части 2 статьи 19 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”			
1.1		Учредительные документы центрального контрагента	В течение пяти рабочих дней со дня получения юридическим лицом статуса центрального контрагента в соответствии со статьей 27 <sup>1</sup> Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”, со дня получения центральным контрагентом документа, подтверждающего факт внесения записи о государственной регистрации изменений, внесенных в устав юридического лица, выданный территориальным органом Федеральной налоговой службы в соответствии со статьей 11 Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ “О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3431; 2017, № 45, ст. 6586) (в случае государственной регистрации внесения изменений в него)
1.2		Правила клиринга центрального контрагента	В течение десяти рабочих дней со дня получения центральным контрагентом уведомления Банка России, содержащего информацию о регистрации Банком России правил клиринга (вносимых в них изменений)
1.3		Годовой отчет центрального контрагента с приложением аудиторского заключения в отношении содержащейся в годовом отчете бухгалтерской (финансовой) отчетности центрального контрагента, а также в отношении содержащейся в годовом отчете его консолидированной финансовой отчетности	В течение десяти рабочих дней со дня утверждения годового отчета центрального контрагента: для акционерного общества — общим собранием акционеров центрального контрагента или советом директоров (наблюдательным советом) центрального контрагента в случаях, когда в соответствии с пунктом 11 части 1 статьи 48 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ “Об акционерных обществах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; 2018, № 30, ст. 4544) уставом центрального контрагента решение указанных вопросов отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) центрального контрагента;

1	2	3	4
			для общества с ограниченной ответственностью — общим собранием участников общества в соответствии с пунктом 6 части 2 статьи 33 Федерального закона от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ “Об обществах с ограниченной ответственностью” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 7, ст. 785; 2015, № 27, ст. 4000)
1.4		Перечень организаторов торговли, на торгах которых заключаются договоры, клиринг обязательств из которых осуществляется центральным контрагентом	В течение пяти рабочих дней со дня начала осуществления клиринга обязательств центральным контрагентом из договоров, заключенных на торгах каждого из организаторов торговли
1.5		Наименование организации (наименования организаций), которая (которые) осуществляет (осуществляют) денежные расчеты, расчеты по банковским счетам в драгоценных металлах по итогам клиринга (далее — расчетные организации)	В течение одного рабочего дня со дня начала осуществления денежных расчетов по итогам клиринга указанными расчетными организациями
1.6		Наименование расчетного депозитария (наименования расчетных депозитариев), осуществляющего (осуществляющих) операции, связанные с исполнением обязательств по передаче ценных бумаг по итогам клиринга	В течение одного рабочего дня со дня начала осуществления операций, связанных с исполнением обязательств по передаче ценных бумаг по итогам клиринга, каждым из расчетных депозитариев
1.7		Наименование оператора (наименования операторов) товарных поставок	В течение одного рабочего дня со дня заключения договора об оказании услуг между каждым из операторов товарных поставок и центральным контрагентом
1.8		Наименования кредитных организаций, во вклады (на счетах) которых размещены денежные средства, драгоценные металлы коллективного клирингового обеспечения	В течение пяти рабочих дней со дня размещения центральным контрагентом денежных средств, драгоценных металлов коллективного клирингового обеспечения во вклады (на счетах) в указанных кредитных организациях
1.9		Наименования депозитариев, на счетах которых учитываются права на ценные бумаги, являющиеся предметом коллективного клирингового обеспечения	В течение пяти рабочих дней с даты заключения каждого депозитарного договора, в соответствии с которым депозитарием осуществляются услуги по учету и переходу прав на бездокументарные ценные бумаги и обездвиженные документарные ценные бумаги, являющиеся предметом коллективного клирингового обеспечения, а также по хранению обездвиженных документарных ценных бумаг, являющихся предметом коллективного клирингового обеспечения, при условии оказания услуг по учету и переходу прав на них
1.10		Решения, принятые комитетом, который подотчетен совету директоров клиринговой организации и к функциям которого отнесено предварительное одобрение документа (документов), указанного (указанных) в частях 5, 5 <sup>1</sup> , 8 <sup>1</sup> и 9 статьи 22 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2016, № 1, ст. 23) (далее — комитет по рискам), по вопросу предварительного одобрения документа (документов) по вопросам, перечисленным в пункте 9 <sup>1</sup> части 2 статьи 19 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”	В течение десяти рабочих дней со дня принятия указанных решений комитетом по рискам
1.11		Методика определения собственных средств центрального контрагента, которые в соответствии с правилами клиринга предназначены для покрытия возможных потерь, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением участником клиринга своих обязательств, и используются центральным контрагентом до использования средств, внесенных добросовестными	В течение пяти рабочих дней со дня утверждения методики определения выделенного капитала центрального контрагента (вносимых в нее изменений) советом директоров (наблюдательным советом)

1	2	3	4
		участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение (далее — выделенный капитал центрального контрагента)	центрального контрагента в соответствии с пунктом 2 части 1 статьи 6 <sup>1</sup> Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2016, № 1, ст. 23; 2017, № 30, ст. 4456)
1.12		Меры центрального контрагента, направленные на ограничение размера ответственности центрального контрагента в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств участником клиринга	В течение десяти рабочих дней со дня получения центральным контрагентом уведомления Банка России, содержащего информацию о регистрации Банком России правил клиринга (вносимых в них изменений), содержащих меры центрального контрагента, направленные на ограничение размера ответственности центрального контрагента в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств участником клиринга
1.13		Информация о стресс-сценариях, компонентах стресс-тестирования рисков центрального контрагента и результатах указанного стресс-тестирования в соответствии с требованиями глав 3 и 6 Положения Банка России от 30 декабря 2016 года № 576-П “О требованиях к методикам стресс-тестирования рисков и оценке точности модели центрального контрагента, к стресс-тестированию рисков и оценке точности модели центрального контрагента, порядке и сроках представления информации о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента участникам клиринга”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 25 января 2017 года № 45403 (далее — Положение Банка России № 576-П)	В срок, не превышающий десять рабочих дней со дня рассмотрения советом директоров (наблюдательным советом) центрального контрагента информации о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента
1.14		Информация об оценке точности модели центрального контрагента в соответствии с требованиями главы 4 Положения Банка России № 576-П	В течение десяти рабочих дней со дня представления информации о результатах оценки точности модели центрального контрагента органам управления центрального контрагента в соответствии с методикой оценки точности модели центрального контрагента
1.15		Информация о сроках восстановления функционирования программно-технических средств, обеспечивающих деятельность центрального контрагента, в случае нарушения их функционирования, в том числе вследствие обстоятельств непреодолимой силы	В течение 30 минут с момента возникновения нестандартных и чрезвычайных ситуаций, вызвавших нарушения функционирования программно-технических средств, обеспечивающих деятельность центрального контрагента
1.16		Правила организации системы управления рисками центрального контрагента	В течение пяти рабочих дней со дня утверждения правил организации системы управления рисками центрального контрагента (вносимых в них изменений) советом директоров (наблюдательным советом) центрального контрагента в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 6 <sup>1</sup> Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”
Раздел 2. Информация, раскрываемая центральным контрагентом в соответствии с пунктом 10 части 2 статьи 19 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”			
2.1	5.1	Перечень имущества, являющегося предметом индивидуального клирингового обеспечения и соответствующего требованиям к индивидуальному клиринговому обеспечению, предусмотренным или установленным в соответствии с частью 6 статьи 23 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2018, № 24, ст. 3399), по состоянию на начало дня, в который осуществляется раскрытие информации	Ежедневно

1	2	3	4
		центральным контрагентом (если днем раскрытия является рабочий день), или на начало рабочего дня, предшествующего дате раскрытия информации центральным контрагентом (если раскрытие осуществляется в нерабочий (праздничный) день)	
2.2	5.1	Величина (в процентах) дисконтов, устанавливаемых центральным контрагентом в соответствии с абзацем тринадцатым пункта 5.2 Инструкции Банка России от 14 ноября 2016 года № 175-И "О банковских операциях небанковских кредитных организаций — центральных контрагентов, об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций — центральных контрагентов и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением", зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 6 декабря 2016 года № 44577, 8 мая 2018 года № 51015, 6 ноября 2019 года № 56430, 31 марта 2020 года № 57915 (далее — Инструкция Банка России № 175-И), по состоянию на начало дня, в который осуществляется раскрытие информации центральным контрагентом (если днем раскрытия является рабочий день), или на начало рабочего дня, предшествующего дате раскрытия информации центральным контрагентом (если раскрытие осуществляется в нерабочий (праздничный) день)	Ежедневно
2.3	6.3	Размеры (в процентах) ставок индивидуального клирингового обеспечения, расчет которых осуществляется центральным контрагентом в соответствии с абзацем третьим пункта 1.4 Положения Банка России № 576-П, раскрываемые по состоянию на дату определения или изменения указанных ставок (далее — ставки обеспечения)	Не позднее рабочего дня с даты определения или изменения ставок обеспечения
2.4		Тарифы на услуги по предоставлению информации участнику клиринга по его запросу, в случае если указанная информация ко дню направления запроса участником клиринга раскрыта центральным контрагентом (в рублях)	Не позднее рабочего дня с даты установления тарифов на услуги по предоставлению информации участнику клиринга по его запросу, в случае если указанная информация ко дню направления запроса раскрыта центральным контрагентом
2.5.		Значение норматива достаточности совокупных ресурсов центрального контрагента (норматив Н2цк), предусмотренного пунктом 3.2 Инструкции Банка России № 175-И, раскрываемое по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в процентах)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.6	15.1	Минимальная величина средств, необходимая для обеспечения прекращения или реструктуризации деятельности центрального контрагента (величина МЛикв), предусмотренная абзацем седьмым пункта 2.2 Инструкции Банка России № 175-И (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета указанной величины)	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за последним днем календарного года
2.7		Минимальная величина средств, необходимая для покрытия потенциальных потерь в результате ухудшения финансового положения центрального контрагента вследствие уменьшения его доходов или увеличения расходов, не связанных с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств участниками клиринга (величина МДР), предусмотренная абзацем восьмым пункта 2.2 Инструкции Банка России № 175-И (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета указанной величины)	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за последним днем календарного года
2.8	4.1	Величина выделенного капитала центрального контрагента, раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату, по состоянию на которую раскрывается информация (далее — дата составления информации), или по учетным ценам, установленным Банком России в соответствии с Указанием Банка России от 28 мая 2003 года № 1283-У "О порядке установления Банком России учетных цен на аффинированные драгоценные металлы", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 19 июня 2003 года № 4759, 22 апреля 2008 года № 11567, 17 января 2012 года № 22926 (далее — учетные цены), установленным на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
2.9	4.1	Величина коллективного клирингового обеспечения, предусмотренного частью 1 статьи 24 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2018, № 24, ст. 3399), раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.10	4.1	Величина собственных средств (капитала) центрального контрагента, раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.11	4.1	Величина средств, которые могут быть переданы центральному контрагенту участниками банковской группы (банковского холдинга), в которую входит центральный контрагент, в соответствии с договорами, заключенными между центральным контрагентом и участниками указанной банковской группы (банковского холдинга), раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации) (при наличии указанных договоров, заключенных центральным контрагентом с участниками банковской группы (банковского холдинга), в которую входит центральный контрагент)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.12	4.1	Размер требований, которые могут быть предъявлены центральным контрагентом к участникам клиринга по возмещению стоимости имущества, составляющего гарантийный фонд центрального контрагента, предусмотренный частью 1 статьи 24 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", использованного для удовлетворения требований по неисполненным или ненадлежащим образом исполненным обязательствам участника клиринга, раскрываемый по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.13	4.1	Величина средств, которые переданы или могут быть переданы центральному контрагенту третьими лицами, не являющимися участниками банковской группы (банковского холдинга), в которую входит центральный контрагент, в соответствии с договорами, заключенными между центральным контрагентом и указанными лицами, раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации) (при наличии указанных договоров, заключенных центральным контрагентом с третьими лицами, не являющимися участниками банковской группы (банковского холдинга), в которую входит центральный контрагент)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.14	4.2	Величина капитала, гипотетически необходимая для покрытия рисков квалифицированного центрального контрагента по кредитным требованиям к участникам клиринга, рассчитанная в соответствии с приложением 2 к Положению Банка России от 1 ноября 2018 года № 658-П "О требованиях к квалифицированному центральному контрагенту, порядке признания качества управления центральным контрагентом удовлетворительным, об основаниях и порядке принятия решения о признании качества управления центральным контрагентом неудовлетворительным, порядке доведения информации о принятом решении до центрального контрагента", зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 6 февраля 2019 года	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
		№ 53703, 6 ноября 2019 года № 56422, 31 марта 2020 года № 57917, раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации) (если центральный контрагент является квалифицированным центральным контрагентом)	
2.15	4.3	<p>Величины следующих видов имущества (за исключением индивидуального клирингового обеспечения), которое по решению центрального контрагента используется для покрытия возможных потерь, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств участником клиринга (или группой участников клиринга), раскрываемые по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>денежные средства на депозитах в Банке России;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в Банке России;</li> <li>денежные средства на депозитах в иностранных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в иностранных центральных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в кредитных организациях;</li> <li>денежные средства, переданные по сделкам репо, заключенным с кредитными организациями;</li> <li>денежные средства в кредитных организациях, за исключением денежных средств, размещенных на корреспондентских счетах в кредитных организациях;</li> <li>государственные облигации Российской Федерации и других государств;</li> <li>облигации, выпущенные от имени субъектов Российской Федерации или муниципальных образований;</li> <li>облигации государственных корпораций;</li> <li>облигации российских хозяйственных обществ, за исключением кредитных организаций;</li> <li>акции;</li> <li>товары (золото, иное);</li> <li>паи паевых инвестиционных фондов;</li> <li>иные активы с указанием каждого актива в отдельности (при наличии), которые по решению центрального контрагента используются для покрытия возможных потерь, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств участником клиринга (или группой участников клиринга) (за исключением индивидуального клирингового обеспечения).</li> </ul> <p>В случае если центральный контрагент не осуществляет отдельный учет указанного имущества, вместе с информацией о величинах имущества (за исключением индивидуального клирингового обеспечения), которое по решению центрального контрагента используется для покрытия возможных потерь, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств участником клиринга (или группой участников клиринга) (за исключением индивидуального клирингового обеспечения), должна раскрываться информация о порядке расчета указанных величин</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.16	4.4	<p>Максимальная величина разницы между величиной условной стоимости под риском, рассчитанной с доверительной вероятностью в 99 процентов (величина <math>CVaR_{k,t}^T</math>) в соответствии с абзацем седьмым пункта 1 приложения к Положению Банка России № 576-П, и величиной обеспечения (величина <math>Ob_k</math>), рассчитанной в соответствии с абзацем восьмым пункта 1 приложения к Положению Банка России № 576-П, рассчитанная в отношении одного крупнейшего по величине возможных потерь (не покрытых обеспечением) участника клиринга (далее — величина возможных потерь при неисполнении обязательств одним участником клиринга), за 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом, раскрываемая по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета возможных потерь)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
		В случае если одна или несколько из максимальных величин возможных потерь при неисполнении обязательств одним участником клиринга принимает отрицательное значение, указанная максимальная величина раскрывается центральным контрагентом как равная нулю	
2.17	4.4	Среднеарифметическое значение величин возможных потерь при неисполнении обязательств одним участником клиринга, рассчитанных за 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом, раскрываемое по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета возможных потерь)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.18	4.4	Количество торговых дней, в течение которых величина имущества центрального контрагента (за исключением имущества, составляющего индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение, предназначенное для обеспечения исполнения обязательств участниками клиринга (далее — иное обеспечение) была ниже величины возможных потерь при неисполнении обязательств одним участником клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в торговых днях)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.19	4.4	Максимальное значение превышения величины возможных потерь при неисполнении обязательств одним участником клиринга над величиной имущества центрального контрагента (за исключением имущества, составляющего индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение) за торговые дни, указанные в графе 3 строки 2.18 настоящего приложения, раскрываемое по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета возможных потерь при неисполнении обязательств одним участником клиринга)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.20	4.4	Размер максимального требования по поддержанию достаточного уровня индивидуального и коллективного клирингового обеспечения, предъявленного к участнику клиринга, рассчитанного в порядке, установленном правилами клиринга в соответствии с пунктом 14 <sup>5</sup> части 2 статьи 4 Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», из предъявленных за 12 месяцев, предшествующих дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемый по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату предъявления указанных требований)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.21	4.4	Среднеарифметическое значение величин требований к одному участнику клиринга по поддержанию достаточного уровня индивидуального и коллективного клирингового обеспечения, рассчитанных в порядке, установленном правилами клиринга в соответствии с пунктом 14 <sup>5</sup> части 2 статьи 4 Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», предъявленных за 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом, раскрываемое по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату предъявления требований)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.22	4.4	Максимальная величина возможных потерь при неисполнении обязательств двумя крупнейшими по величине возможных потерь (не покрытых обеспечением) участниками клиринга, рассчитанная в соответствии с абзацами четвертым—одиннадцатым пункта 1 приложения Положения Банка России № 576-П (далее — величина возможных потерь при неисполнении обязательств двумя участниками клиринга), за 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета возможных потерь)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.23	4.4	Среднеарифметическое значение величин возможных потерь при неисполнении обязательств двумя участниками клиринга за 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета величин указанных возможных потерь)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
2.24	4.4	Количество торговых дней, в течение которых величина имущества центрального контрагента (за исключением имущества, составляющего индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение) была ниже величины возможных потерь при неисполнении обязательств двумя участниками клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в торговых днях)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.25	4.4	Величина превышения величины возможных потерь при неисполнении обязательств двумя участниками клиринга над величиной имущества центрального контрагента (за исключением имущества, составляющего индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение) в каждый из торговых дней, указанных в графе 3 строки 2.24 настоящего приложения, раскрываемая по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату расчета величины указанных возможных потерь)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.26	4.4	Размер суммы двух максимальных требований по поддержанию достаточного уровня индивидуального и коллективного клирингового обеспечения, рассчитанного в порядке, установленном правилами клиринга в соответствии с пунктом 14 <sup>5</sup> части 2 статьи 4 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", по итогам торгового дня, из предъявленных центральным контрагентом за 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом, раскрываемый по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату предъявления требований)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.27	4.4	Среднеарифметическое значение размеров суммы величин требований к двум участникам клиринга по поддержанию достаточного уровня индивидуального и коллективного клирингового обеспечения, которые рассчитываются в порядке, установленном правилами клиринга в соответствии с пунктом 14 <sup>5</sup> части 2 статьи 4 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", по итогам торгового дня, предъявленных за 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату предъявления требований)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.28	5.3	В случае осуществления центральным контрагентом тестирования величин дисконтов, установленных в отношении имущества, принятого им в качестве индивидуального, коллективного клирингового обеспечения и иного обеспечения, следующая информация о результатах тестирования уровня дисконтов (если указанная информация использовалась центральным контрагентом в рамках тестирования величин дисконтов): доверительная вероятность, примененная для расчета указанных величин дисконтов (в процентах); предполагаемый период реализации имущества, принятого центральным контрагентом в качестве индивидуального, коллективного клирингового обеспечения и иного обеспечения для поддержания ликвидности (в торговых днях); глубина выборки данных для проведения указанного тестирования (в торговых днях); количество дней, в течение которых величины снижения стоимости имущества, принятого центральным контрагентом в качестве индивидуального, коллективного клирингового обеспечения и иного обеспечения, превысили величины дисконтов, установленные в отношении указанного имущества (в торговых днях)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.29	6.1	Величина индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения (за исключением коллективного клирингового обеспечения), рассчитанная по всем участникам клиринга, раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
2.30	6.2	<p>Величины следующих видов имущества, переданного участниками клиринга в индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение (за исключением коллективного клирингового обеспечения):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>денежные средства на депозитах в Банке России;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в Банке России;</li> <li>денежные средства на депозитах в иностранных центральных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в иностранных центральных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в кредитных организациях;</li> <li>денежные средства, переданные по сделкам репо, заключенным с кредитными организациями;</li> <li>денежные средства на счетах в кредитных организациях, за исключением средств на корреспондентских счетах в кредитных организациях;</li> <li>государственные облигации Российской Федерации и других государств;</li> <li>облигации, выпущенные от имени субъектов Российской Федерации или муниципальных образований;</li> <li>облигации государственных корпораций;</li> <li>облигации российских хозяйственных обществ, за исключением кредитных организаций;</li> <li>акции;</li> <li>товары (золото, иное);</li> <li>паи паевых инвестиционных фондов;</li> <li>иное имущество с указанием каждого вида имущества в отдельности (при наличии), переданное участниками клиринга в индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение (за исключением коллективного клирингового обеспечения).</li> </ul> <p>В случае если центральный контрагент не осуществляет отдельный учет указанного имущества, вместе с информацией о величинах имущества, переданного участниками клиринга в индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение (за исключением коллективного клирингового обеспечения), должна раскрываться информация о порядке расчета указанных величин</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.31	6.2	<p>Величины следующих видов имущества, переданного клиентами участников клиринга в индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение (за исключением коллективного клирингового обеспечения) (при наличии указанной информации у центрального контрагента):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>денежные средства на депозитах в Банке России;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в Банке России;</li> <li>денежные средства на депозитах в иностранных центральных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в иностранных центральных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в кредитных организациях;</li> <li>денежные средства, переданные по сделкам репо, заключенным с кредитными организациями;</li> <li>денежные средства на счетах в кредитных организациях, за исключением средств на корреспондентских счетах в кредитных организациях;</li> <li>государственные облигации Российской Федерации и других государств;</li> <li>облигации, выпущенные от имени субъектов Российской Федерации или муниципальных образований;</li> <li>облигации государственных корпораций;</li> <li>облигации российских хозяйственных обществ, за исключением кредитных организаций;</li> <li>акции;</li> <li>товары (золото, иное);</li> <li>паи паевых инвестиционных фондов;</li> <li>иное имущество с указанием каждого вида имущества в отдельности (при наличии), переданное клиентами участников клиринга в индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение (за исключением коллективного клирингового обеспечения).</li> </ul>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
		В случае если центральный контрагент не осуществляет отдельный учет указанного имущества, вместе с информацией о величине имущества, переданного клиентами участников клиринга в индивидуальное клиринговое обеспечение и иное обеспечение (за исключением коллективного клирингового обеспечения), должна раскрываться информация о порядке расчета указанной величины	
2.32	6.4	Следующая информация о каждой из моделей центрального контрагента: описание (в произвольной форме) модели центрального контрагента; значение доверительной вероятности, используемой в модели центрального контрагента (в процентах); период времени, за который в рамках модели центрального контрагента оцениваются риски (в торговых днях); глубина выборки для исторических данных, используемая центральным контрагентом для оценки точности параметров модели в соответствии с пунктом 4.2 Положения Банка России № 576-П (в торговых днях); коэффициенты и (или) иные способы корректировки исторических данных, используемых в модели центрального контрагента (если применяются в рамках модели центрального контрагента); частота пересмотра модели центрального контрагента (если центральным контрагентом установлена указанная частота)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.33	6.5	Следующая информация о результатах оценки точности модели центрального контрагента: количество случаев в течение 12 месяцев, предшествующих месяцу, в котором указанная информация раскрывается центральным контрагентом, когда величина индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения (за исключением коллективного клирингового обеспечения) любого участника клиринга была ниже величины возможных потерь, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств указанным участником клиринга, с доверительной вероятностью не менее 99 процентов (на основе результатов ежедневной оценки достаточности индивидуального клирингового обеспечения и также иного обеспечения (кроме коллективного клирингового обеспечения) (далее — количество нарушений); количество наблюдений, рассчитанное как количество счетов участников клиринга для учета индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения (за исключением коллективного клирингового обеспечения), умноженное на количество торговых дней, за которые осуществляется оценка точности модели центрального контрагента; величина (в процентах), рассчитанная как разность между количеством наблюдений и количеством нарушений, деленная на количество наблюдений	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.34	6.6	Среднеарифметическое значение величин вариационной маржи, уплаченной участниками клиринга за каждый торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату уплаты вариационной маржи, или по учетным ценам, установленным на дату уплаты вариационной маржи)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.35	6.7	Максимальная величина вариационной маржи, уплаченной участниками клиринга за торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату уплаты вариационной маржи, или по учетным ценам, установленным на дату уплаты вариационной маржи)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.36	6.8	Максимальная совокупная по всем участникам клиринга величина требований к участникам клиринга по поддержанию достаточного уровня индивидуального клирингового обеспечения, а также иного обеспечения (кроме коллективного клирингового обеспечения) по состоянию на начало торгового дня, в квартале, предшествующем дате, на которую раскрывается указанная информация центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату установления требований)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
2.37	7.1	<p>Величины следующих видов имущества центрального контрагента, раскрываемые по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, в рублях или рублевом эквиваленте, по учетным ценам, установленным Банком России, рассчитанным на дату составления информации:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>денежные средства на депозитах в Банке России;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в Банке России;</li> <li>денежные средства на депозитах в иностранных центральных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в иностранных центральных банках;</li> <li>денежные средства на корреспондентских счетах в кредитных организациях;</li> <li>денежные средства на депозитах в кредитных организациях;</li> <li>денежные средства, переданные по сделкам репо или по валютным своп-договорам, заключенным с кредитными организациями;</li> <li>денежные средства, переданные по сделкам, в соответствии с которыми возможно предоставление денежных средств центральному контрагенту, без предоставления центральным контрагентом обеспечения;</li> <li>высоликвидные ценные бумаги и иное имущество, принадлежащее центральному контрагенту и (или) переданное участниками клиринга центральному контрагенту в качестве обеспечения исполнения обязательств, учет и хранение которого осуществляется третьими лицами</li> </ul>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.38	7.1	<p>Очередность исполнения центральным контрагентом обязательств в рамках порядка исполнения обязательств по итогам клиринга, предусмотренного правилами клиринга в соответствии с пунктом 6 части 2 статьи 4 Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия информации центральным контрагентом (в случаях, когда указанная очередность предусмотрена порядком исполнения обязательств по итогам клиринга)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.39	7.2	<p>Размер имущества центрального контрагента, кроме перечисленного в графе 3 строки 2.37 настоящего приложения (при наличии), с указанием каждого вида имущества в отдельности, раскрываемый по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.40	12.1	<p>Доля количества сделок, исполняемых центральным контрагентом с использованием механизма «поставка против платежа», от общего количества сделок с центральным контрагентом, исполняемых по итогам клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в процентах)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.41	12.1	<p>Доля количества сделок, исполняемых центральным контрагентом с использованием механизма «поставка против поставки», от общего количества сделок с центральным контрагентом, исполняемых по итогам клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в процентах)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.42	12.1	<p>Доля количества сделок, исполняемых центральным контрагентом с использованием механизма «платеж против платежа», от общего количества сделок с центральным контрагентом, исполняемых по итогам клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в процентах)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.43	12.2	<p>Доля совокупной величины стоимости базисных активов производных финансовых инструментов и (или) цен сделок с ценными бумагами, рассчитанных в рублях или рублевом эквиваленте по курсу, установленному на дату составления информации (далее — стоимость сделок) участников клиринга, исполняемых с использованием механизма «поставка против платежа», от общей стоимости сделок с центральным контрагентом, исполняемых по итогам клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
2.44	12.2	Доля стоимости сделок участников клиринга, исполняемых с использованием механизма “поставка против поставки”, от общей стоимости сделок с центральным контрагентом, исполняемых по итогам клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.45	12.2	Доля стоимости сделок участников, исполняемых с использованием механизма “платеж против платежа”, от общей стоимости сделок с центральным контрагентом, исполняемых по итогам клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.46	13.1	Доля возможных потерь центрального контрагента, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением участниками клиринга своих обязательств, от величины индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения, в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в процентах)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.47	13.1	Доля обязательств участников клиринга (в процентах), по которым в течение квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, осуществлен перевод долга и (или) осуществлена уступка требований, вызванные неисполнением или ненадлежащим исполнением участником клиринга своих обязательств, указанного участника клиринга другому участнику клиринга в порядке, установленном правилами клиринга в соответствии с пунктом 5 <sup>1</sup> части 2 статьи 4 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте”, от размера открытых позиций участников клиринга за указанный квартал	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.48	14.1	Величины открытых позиций клиентов участников клиринга, раскрываемые за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции отдельно (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации) в разрезе следующих видов счетов центрального контрагента: счета, на которых учет открытых позиций клиентов участников клиринга ведется центральным контрагентом отдельно по требованию клиентов участников клиринга (далее — сегрегированные счета); счета для учета центральным контрагентом открытых позиций клиентов участников клиринга, за исключением сегрегированных счетов; счета участников клиринга	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.49	15.1	Величина имущества центрального контрагента из перечня, в соответствии с графой 3 строки 2.48, в которое размещаются собственные средства (капитал) центрального контрагента, раскрываемая по состоянию на конец последнего рабочего дня года, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации, или по учетным ценам, установленным на дату составления информации)	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за последним днем календарного года
2.50	15.2	Размер (в тысячах рублей) активов центрального контрагента, отраженный в графе 4 по строке 14 отчетности по форме 0409806 “Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)”, установленной Указанием Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2018 года № 52992, 13 декабря 2019 года № 56796 (далее — Указание Банка России № 4927-У), раскрываемый за отчетный год, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за днем раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности центральным контрагентом в соответствии с пунктом 3 части 2 статьи 19 Федерального закона “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (далее — день раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)
2.51	15.2	Размер (в тысячах рублей) обязательств центрального контрагента, отраженный в графе 4 по строке 23 отчетности по форме 0409806 “Бухгалтерский баланс (публикуемая форма)”, установленной Указанием Банка России № 4927-У, за отчетный год, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за днем раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

1	2	3	4
2.52	15.2	Размер (в тысячах рублей) чистых доходов (расходов) центрального контрагента, отраженный в графе 4 по строке 20 раздела 1 отчетности по форме 0409807 "Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)", установленной Указанием Банка России № 4927-У, за отчетный год, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за днем раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
2.53	15.2	Размер (в тысячах рублей) прибыли (убытка) центрального контрагента, отраженный в графе 4 по строке 26 раздела 1 отчета по форме 0409807 "Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)", установленной Указанием Банка России № 4927-У, за отчетный год, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за днем раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
2.54	15.2	Размер (в тысячах рублей) операционных расходов центрального контрагента, отраженный в графе 4 по строке 21 раздела 1 отчетности по форме 0409807 "Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)", установленной Указанием Банка России № 4927-У, за отчетный год, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за днем раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
2.55	15.3	Доля доходов центрального контрагента (в процентах), полученных от оказания им клиринговых услуг, от общей величины доходов центрального контрагента, за календарный год, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за днем окончания календарного года
2.56	15.3	Доля доходов центрального контрагента (в процентах) от использования в своих интересах денежных средств, полученных от размещения коллективного и индивидуального клирингового обеспечения, от общей величины доходов центрального контрагента, в случае если в соответствии с частью 12 статьи 23 и (или) частью 8 статьи 24 Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте" указанное использование предусмотрено соглашениями об индивидуальном и (или) коллективном клиринговом обеспечении, за год, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом	Ежегодно в течение десяти рабочих дней, следующих за днем окончания календарного года
2.57	16.1	Совокупная величина денежных средств, принятых центральным контрагентом в качестве коллективного клирингового обеспечения в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.58	16.1	Совокупная величина денежных средств, принятых центральным контрагентом в качестве индивидуального и иного обеспечения (за исключением коллективного клирингового обеспечения) в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанном по курсу, установленному на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.59	16.2	Доли (в процентах) следующих видов имущества, принятого центральным контрагентом в качестве коллективного, индивидуального и иного обеспечения в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, от общей величины имущества, принятого центральным контрагентом в качестве коллективного, индивидуального и иного обеспечения в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом: денежные средства на депозитах в Банке России; денежные средства на корреспондентских счетах в Банке России; денежные средства на депозитах в иностранных центральных банках; денежные средства на корреспондентских счетах в иностранных центральных банках; денежные средства на корреспондентских счетах в кредитных организациях; денежные средства, переданные по сделкам репо, заключенным с кредитными организациями; денежные средства в кредитных организациях, за исключением денежных средств, размещенных на корреспондентских счетах в кредитных организациях; государственные облигации Российской Федерации и других государств; облигации, выпущенные от имени субъектов Российской Федерации или муниципальных образований;	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
		<p>облигации государственных корпораций; облигации российских хозяйственных обществ, за исключением кредитных организаций; иное имущество с указанием каждого вида имущества в отдельности (при наличии).</p> <p>В случае если центральный контрагент не осуществляет отдельный учет указанного имущества, вместе с информацией о долях видов имущества, принятого центральным контрагентом в качестве коллективного, индивидуального и иного обеспечения, должна раскрываться информация о порядке расчета указанных долей</p>	
2.60	16.2	<p>Дюрация Маколея по портфелю ценных бумаг центрального контрагента, установленная пунктом 5.6 Положения Банка России от 30 декабря 2016 года № 575-П “О требованиях к управлению рисками, правилам организации системы управления рисками, клиринговому обеспечению, размещению имущества, формированию активов центрального контрагента, а также к кругу лиц, в которых центральный контрагент имеет право открывать торговые и клиринговые счета, и методике определения выделенного капитала центрального контрагента”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 20 марта 2017 года № 46034, 5 июня 2018 года № 51286, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в календарных днях)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.61	16.2	<p>Максимальный размер доли средств коллективного, индивидуального и иного обеспечения, которые могут быть размещены в активы одного лица, если указанное ограничение установлено центральным контрагентом, по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в процентах)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.62	16.2	<p>Количество (в штуках) фактов превышения ограничения, предусмотренного в строке 2.61 настоящей таблицы, за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (если ограничение, предусмотренное в строке 2.61 настоящей таблицы, установлено центральным контрагентом)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.63	17.1	<p>Величина суммарной продолжительности рабочего времени программно-технических средств центрального контрагента, предусмотренной абзацем четвертым пункта 1 приложения к Указанию Банка России от 30 декабря 2016 года № 4258-У “О требованиях к содержанию, порядку и сроках представления в Банк России плана обеспечения непрерывности деятельности центрального контрагента, изменений, вносимых в него, о порядке оценки плана обеспечения непрерывности деятельности центрального контрагента, о требованиях к программно-техническим средствам и сетевым коммуникациям центрального контрагента, а также о порядке создания, ведения и хранения баз данных, содержащих информацию об имуществе, обязательствах центрального контрагента и их движении”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 15 февраля 2017 года № 45648 (далее — Указание Банка России № 4258-У), за четыре квартала, предшествующих дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в часах)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.64	17.2	<p>Фактическая продолжительность рабочего времени программно-технических средств центрального контрагента, определяемая при расчете показателя Д0 в соответствии с пунктом 1 приложения к Указанию Банка России № 4258-У за четыре квартала, предшествующих дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в часах)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.65	17.3	<p>Величина суммарной продолжительности простоя при нарушениях в работе программно-технических средств центрального контрагента, предусмотренной абзацем пятым пункта 1 приложения к Указанию Банка России № 4258-У, за четыре квартала, предшествующих дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в часах)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.66	17.3	<p>Количество фактов нарушений работоспособности программно-технических средств центрального контрагента, рассчитанное в соответствии с абзацем пятым пункта 3 приложения к Указанию Банка России № 4258-У за четыре квартала, предшествующих дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в штуках)</p>	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
2.67	17.4	Максимальное время простоя вследствие нарушения непрерывности оказания центральным контрагентом услуг, предусмотренное пунктом 2 приложения к Указанию Банка России № 4258-У (в часах)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.68	18.1	Количество (в штуках) участников клиринга по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое в разрезе следующих видов участников клиринга (при наличии данной информации у центрального контрагента): участники клиринга, не являющиеся клиринговыми брокерами; участники клиринга, являющиеся клиринговыми брокерами	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.69	18.1	Количество (в штуках) участников клиринга по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое в разрезе следующих видов участников клиринга (при наличии данной информации у центрального контрагента): Банк России и иностранные центральные банки; центральные контрагенты; кредитные организации (за исключением центральных контрагентов); иные	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.70	18.1	Количество (в штуках) участников клиринга по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрытое в разрезе следующих видов участников клиринга (при наличии данной информации у центрального контрагента): налоговые резиденты Российской Федерации и иные участники клиринга	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.71	18.2	Среднеарифметическое значение размера доли (в процентах) открытых позиций пяти крупнейших участников клиринга и их клиентов, в отношении которых в соответствии с частью 4 <sup>1</sup> статьи 16, частью 4 статьи 22, частью 3 статьи 23 или частью 7 статьи 24 <sup>1</sup> Федерального закона «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2018, № 24, ст. 3399) по требованию участников клиринга центральным контрагентом ведется отдельный внутренний учет денежных средств клиента участника клиринга и (или) иного имущества, являющегося предметом индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения (далее — сегрегированные клиенты), за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции с количеством участников клиринга от десяти и не более двадцати пяти, от общего объема открытых позиций участников клиринга и их сегрегированных клиентов указанной торговой (биржевой) секции за каждый торговый день в указанном квартале	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.72	18.2	Максимальный размер доли (в процентах) открытых позиций пяти крупнейших участников клиринга и их сегрегированных клиентов за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции с количеством участников клиринга от десяти и не более двадцати пяти, от общего объема открытых позиций участников клиринга и их сегрегированных клиентов указанной торговой (биржевой) секции за каждый торговый день в указанном квартале	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.73	18.2	Среднеарифметическое значение размера доли (в процентах) открытых позиций пяти крупнейших участников клиринга и их сегрегированных клиентов за квартал, предшествующий дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, по каждой торговой (биржевой) секции с количеством участников клиринга более двадцати пяти, от общего объема открытых позиций участников клиринга и их сегрегированных клиентов указанной торговой (биржевой) секции за каждый торговый день в указанном квартале	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала





1	2	3	4
2.89	19.1	Совокупное количество клиентов участников клиринга центрального контрагента, раскрываемое по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (при наличии данной информации у центрального контрагента) (в штуках)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.90	19.1	Количество участников клиринга, являющихся клиринговыми брокерами, раскрываемое по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия информации центральным контрагентом (при наличии данной информации у центрального контрагента) (в штуках)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.91	19.1	В случае если центральный контрагент оказывает клиринговые услуги более чем десяти и не более чем двадцати пяти участникам клиринга, доля (в процентах) стоимости сделок клиентов участников клиринга, приходящихся на 5 крупнейших участников клиринга, от общей стоимости сделок участников клиринга, раскрываемая за квартал, предшествующий дате раскрытия информации центральным контрагентом	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.92	19.1	В случае если центральный контрагент оказывает клиринговые услуги более чем двадцати пяти участникам клиринга, доля (в процентах) стоимости сделок клиентов участников клиринга, приходящихся на десять крупнейших участников клиринга, от общей стоимости сделок участников клиринга, за квартал, предшествующий дате раскрытия информации центральным контрагентом	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за календарным днем окончания квартала
2.93	23.1	Среднеарифметическое значение количества сделок с участием центрального контрагента за торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое в разрезе активов, являющихся объектами по указанным сделкам (в штуках)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.94	23.1	Среднеарифметическое значение количества сделок с участием центрального контрагента за торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое в разрезе валют по указанным сделкам (в штуках)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.95	23.1	Среднеарифметическое значение количества сделок с участием центрального контрагента за торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое отдельно в отношении сделок, заключенных на организованных торгах, и в отношении сделок, заключенных не на организованных торгах (в штуках)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.96	23.1	Среднеарифметическое значение стоимости сделок с участием центрального контрагента за торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое в разрезе активов, являющихся объектами по указанным сделкам (в рублях или рублевом эквиваленте по курсу, рассчитанному на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.97	23.1	Среднеарифметическое значение стоимости сделок с участием центрального контрагента за торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом, раскрываемое в разрезе валют по указанным сделкам (в рублях или рублевом эквиваленте по курсу, рассчитанному на дату составления информации)	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.98	23.1	Среднеарифметическое значение стоимости сделок с участием центрального контрагента за торговый день в квартале, предшествующем дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте по курсу, рассчитанному на дату составления информации), раскрываемое отдельно в отношении сделок, заключенных на организованных торгах, и в отношении сделок, заключенных не на организованных торгах	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.99	23.2	Общий размер нетто-обязательств по сделкам с участием центрального контрагента, расчеты по которым не завершились по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте по курсу, рассчитанному на дату составления информации), раскрываемый в разрезе активов, являющихся объектами по указанным сделкам	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

1	2	3	4
2.100	23.2	Общий размер нетто-обязательств по сделкам с участием центрального контрагента, расчеты по которым еще не завершились по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте по курсу, рассчитанному на дату составления информации), раскрываемый в разрезе валют по указанным сделкам	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала
2.101	23.2	Общий размер нетто-обязательств по сделкам с участием центрального контрагента, расчеты по которым не завершились по состоянию на конец последнего рабочего дня квартала, предшествующего дате раскрытия указанной информации центральным контрагентом (в рублях или рублевом эквиваленте по курсу, рассчитанному на дату составления информации), раскрываемый отдельно в отношении сделок, заключенных на организованных торгах, и в отношении сделок, заключенных не на организованных торгах	Ежеквартально не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за последним календарным днем квартала

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Российской Федерации 4 августа 2020 года  
Регистрационный № 59166

22 июня 2020 года

№ 5485-У

**УКАЗАНИЕ**  
**О внесении изменений в пункт 2.4 Положения Банка России**  
**от 22 декабря 2014 года № 447-П “О кураторах страховых организаций”**

На основании пункта 3 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 “Об организации страхового дела в Российской Федерации” (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 2020, № 17, ст. 2727) и частей второй и третьей статьи 76<sup>1</sup> Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ “О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2020, № 14, ст. 2036):

1. Внести в пункт 2.4 Положения Банка России от 22 декабря 2014 года № 447-П “О кураторах страховых организаций”, зарегистрированного

Министерством юстиции Российской Федерации 12 мая 2015 года № 37236, следующие изменения:

в абзаце девятом слова “, аналитическую записку” исключить;

в абзаце десятом слова “одного раза в полугодие, куратор готовит развернутое заключение (развернутую аналитическую записку)” заменить словами “одного раза в год, куратор готовит заключение с приложением аналитической записки”.

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

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

**Э.С. Набиуллина**

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Российской Федерации 3 августа 2020 года  
Регистрационный № 59145

30 июня 2020 года

№ 5491-У

**УКАЗАНИЕ**  
**О неприменении приказа Федеральной службы по финансовым рынкам**  
**от 6 мая 2013 года № 13-32/пз-н “Об утверждении Порядка осуществления**  
**контроля за деятельностью операторов технического осмотра”**

На основании абзаца одиннадцатого пункта 18 статьи 1 Федерального закона от 6 июня 2019 года № 122-ФЗ “О внесении изменений в Федеральный закон “О техническом осмотре транспортных средств и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации” и отдельные законодательные акты Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 23, ст. 2905):

1. Не применять приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 6 мая 2013 года № 13-32/пз-н “Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью операторов технического осмотра”, зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 20 августа 2013 года № 29462.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию\* и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 19 июня 2020 года № 15) вступает в силу со дня вступления в силу постановления Правительства Российской Федерации от 17 апреля 2020 года № 534 “Об утверждении Правил осуществления контроля за деятельностью операторов технического осмотра” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 17, ст. 2775).

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

**Э.С. Набиуллина**

\* Официально опубликовано на сайте Банка России 11.08.2020.

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Российской Федерации 30 июля 2020 года  
Регистрационный № 59121

30 июня 2020 года

№ 5492-У

**УКАЗАНИЕ**  
**О внесении изменений в Положение Банка России**  
**от 4 июля 2018 года № 646-П “О методике определения собственных средств**  
**(капитала) кредитных организаций (“Базель III”)**

На основании статьи 72 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ “О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2018, № 18, ст. 2557) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 19 июня 2020 года № ПСД-15):

1. Внести в Положение Банка России от 4 июля 2018 года № 646-П “О методике определения собственных средств (капитала) кредитных организаций (“Базель III””, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 10 сентября 2018 года № 52122, 19 декабря 2018 года № 53064, 30 сентября 2019 года № 56084 (далее — Положение Банка России от 4 июля 2018 года № 646-П), следующие изменения.

1.1. В пункте 2:

в подпункте 2.1.7:

абзац восемнадцатый после слова “расходов,” дополнить словами “нераспределенной прибыли, непокрытого убытка,”;

абзацы двадцать шестой — двадцать восьмой изложить в следующей редакции:

“резервов на возможные потери, сформированных в соответствии с Положением Банка России от 23 октября 2017 года № 611-П и (или) Положением Банка России от 28 июня 2017 года № 590-П под активы, и (или) дебиторскую задолженность, и (или) требования по договорам, по которым дата начала аренды установлена до 1 января 2020 года, относящихся к элементам расчетной базы резерва, возникшим на счетах бухгалтерского учета после 1 января 2020 года (за исключением элементов расчетной базы резерва, возникших на счетах бухгалтерского учета после 1 января 2020 года у кредитной организации — арендодателя);

корректировок сформированного резерва на возможные потери до суммы оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки;

отложенных налоговых активов и (или) отложенных налоговых обязательств, возникновение которых обусловлено корректировками, переоценкой, указанными в абзацах девятнадцатом — двадцать пятом и двадцать седьмом настоящего подпункта.”;

дополнить новыми абзацами следующего содержания:

“Требования абзаца двадцать третьего настоящего подпункта не распространяются на доходы от операций по приобретению кредитной организацией активов в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 29 июля 2018 года № 263-ФЗ “О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 31, ст. 4852), отраженные в балансовом учете. Указанные доходы включаются кредитной организацией в расчет собственных средств (капитала) в размере резервов, сформированных под приобретенные кредитной организацией активы в соответствии с Положением Банка России от 28 июня 2017 года № 590-П и Положением Банка России от 23 октября 2017 года № 611-П.

По договорам, по которым дата начала аренды установлена до 1 января 2020 года, в расчет собственных средств (капитала) в соответствии с настоящим подпунктом, подпунктами 2.1.8, 2.2.7 и 2.2.8 настоящего пункта, а также подпунктами 3.1.6 и 3.1.7 пункта 3 настоящего Положения кредитной организацией включаются суммы арендных платежей исходя из фактического объема оказанных по договорам услуг. Остатки (части остатков) на счетах по учету доходов, расходов, нераспределенной прибыли, непокрытого убытка по указанным договорам аренды, обусловленные изменением их оценки с 1 января 2020 года в соответствии с требованиями Положения Банка России от 12 ноября 2018 года № 659-П “О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды кредитными организациями”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 3 декабря 2018 года № 52847 (далее — Положение Банка России от 12 ноября 2018 года № 659-П), в расчет собственных средств (капитала) в соответствии с подпунктами, указанными в настоящем абзаце, кредитной организацией не принимаются.

Финансовые результаты по договорам аренды, по которым дата начала аренды установлена после 1 января 2020 года, в расчет собственных средств (капитала) в соответствии с настоящим подпунктом, подпунктами 2.1.8, 2.2.7 и 2.2.8 настоящего

пункта, а также подпунктами 3.1.6 и 3.1.7 пункта 3 настоящего Положения кредитной организацией включаются исходя из остатков на балансовых счетах по учету доходов, расходов, нераспределенной прибыли, непокрытого убытка, отраженных в соответствии с Положением Банка России от 12 ноября 2018 года № 659-П.”;

абзац седьмой подпункта 2.2.1 дополнить словами “(за исключением налогового обязательства, возникновение которого обусловлено корректировками, переоценкой, указанными в абзацах девятнадцатом — двадцать пятом и двадцать седьмом подпункта 2.1.7 настоящего пункта)”;

подпункт 2.2.2 дополнить новым абзацем следующего содержания:

“В расчет собственных средств (капитала) в соответствии с настоящим подпунктом, а также подпунктами 2.2.3 и 2.2.9.3 настоящего пункта кредитной организацией не принимаются отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, возникновение которых обусловлено корректировками, переоценкой, указанными в абзацах девятнадцатом — двадцать пятом и двадцать седьмом подпункта 2.1.7 настоящего пункта.”;

в подпункте 2.3.1:

в абзаце шестом слова “28 июня 2017 года № 180-И “Об обязательных нормативах банков”, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 12 июля 2017 года № 47383, 30 ноября 2017 года № 49055, 10 января 2018 года № 49586, 5 апреля 2018 года № 50655 (далее — Инструкция Банка России от 28 июня 2017 года № 180-И)” заменить словами “29 ноября 2019 года № 199-И “Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности капитала банков с универсальной лицензией”, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 27 декабря 2019 года № 57008, 31 марта 2020 года № 57913 (далее — Инструкция Банка России от 29 ноября 2019 года № 199-И)”;

в абзацах девятом и десятом слова “28 июня 2017 года № 180-И” заменить словами “29 ноября 2019 года № 199-И”;

в абзацах четвертом, одиннадцатом, тринадцатом, четырнадцатом, двадцатом, двадцать втором, двадцать третьем и тридцать первом подпункта 2.3.4, абзацах четвертом и шестом подпункта 2.3.4.3 слова “28 июня 2017 года № 180-И” заменить словами “29 ноября 2019 года № 199-И”.

1.2. В пункте 3:

в абзацах одиннадцатом, семнадцатом, двадцать втором и двадцать четвертом подпункта 3.1.8.1.2 слова “28 июня 2017 года № 180-И” заменить словами “29 ноября 2019 года № 199-И”;

в подпункте 3.1.8.8 слова “24 ноября 2016 года № 4212-У “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных

организаций в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 14 декабря 2016 года № 44718, 29 марта 2017 года № 46155, 25 декабря 2017 года № 49421 (далее — Указание Банка России от 24 ноября 2016 года № 4212-У)” заменить словами “8 октября 2018 года № 4927-У “О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2018 года № 52992, 13 декабря 2019 года № 56796, 18 июня 2020 года № 58705 (далее — Указание Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У)”;

абзац четвертый подпункта 3.1.9 дополнить словами “, с учетом требований подпункта 7.3 пункта 7 настоящего Положения”.

1.3. В подпункте 4.2.2 пункта 4:

абзац первый дополнить словами “, определенные с учетом требований подпункта 7.3 пункта 7 настоящего Положения”;

абзацы шестой и восьмой после цифр “60804,” дополнить цифрами “60807,”.

1.4. В абзаце первом пункта 5 слова “24 ноября 2016 года № 4212-У” заменить словами “8 октября 2018 года № 4927-У”.

1.5. Пункт 7 дополнить подпунктами 7.3 и 7.4 следующего содержания:

“7.3. Остатки (части остатков) на балансовых счетах по учету имущества, и (или) прироста стоимости основных средств за счет переоценки, и (или) начисленной амортизации, и (или) резервов на возможные потери, сформированных в соответствии с Положением Банка России от 23 октября 2017 года № 611-П и (или) Положением Банка России от 28 июня 2017 года № 590-П, относящиеся к договорам, по которым дата начала аренды установлена до 1 января 2020 года, включаются кредитной организацией в расчет собственных средств (капитала) в соответствии с подпунктом 3.1.9 пункта 3 и подпунктом 4.2.2 пункта 4 настоящего Положения в части объектов имущества (элементов расчетной базы резерва), возникших на счетах бухгалтерского учета до 1 января 2020 года.

По договорам аренды, по которым дата начала аренды установлена после 1 января 2020 года, остатки (части остатков) на балансовых счетах по учету имущества, и (или) прироста стоимости основных средств за счет переоценки, и (или) начисленной амортизации, и (или) резервов на возможные потери, сформированных в соответствии с Положением Банка России от 23 октября 2017 года № 611-П и (или) Положением Банка России от 28 июня 2017 года № 590-П, подлежащие включению кредитной организацией в расчет

собственных средств (капитала) в соответствии с подпунктом 3.1.9 пункта 3 и подпунктом 4.2.2 пункта 4 настоящего Положения, определяются в соответствии с Положением Банка России от 12 ноября 2018 года № 659-П.

7.4. Кредитная организация вправе принять решение о неприменении подхода, предусмотренного абзацами двадцать шестым и тридцатым подпункта 2.1.7 пункта 2 настоящего Положения и абзацем первым подпункта 7.3 настоящего пункта в отношении договоров аренды, по которым дата начала аренды установлена до 1 января 2020 года, в случае если по состоянию на 1 февраля 2020 года величина собственных средств (капитала) кредитной организации, рассчитанная исходя из остатков, отраженных на счетах бухгалтерского учета в соответствии с Положением Банка России от 12 ноября 2018 года № 659-П, отличается от величины собственных средств (капитала) кредитной организации, рассчитанной с учетом применения требований, предусмотренных абзацами двадцать шестым и тридцатым подпункта 2.1.7 пункта 2 настоящего Положения, а также абзацем первым подпункта 7.3 настоящего пункта, не более чем на 5 процентов.

В случае принятия решения, указанного в абзаце первом настоящего подпункта, договоры, по которым дата начала аренды установлена до 1 января 2020 года, учитываются в расчете собственных средств (капитала) кредитной организации исходя из остатков, отраженных на счетах бухгалтерского

учета в соответствии с Положением Банка России от 12 ноября 2018 года № 659-П.

Информация о принятии решения, указанного в абзаце первом настоящего подпункта, при расчете собственных средств (капитала) кредитной организации приводится в пояснительной записке к отчетности по форме 0409123, установленной Указанием Банка России от 8 октября 2018 года № 4927-У.”.

1.6. Пункт 8 дополнить подпунктом 8.4 следующего содержания:

“8.4. Начиная с 1 января 2021 года договоры, по которым дата начала аренды установлена до 1 января 2020 года, учитываются в расчете собственных средств (капитала) кредитной организации исходя из остатков, отраженных на счетах бухгалтерского учета в соответствии с Положением Банка России от 12 ноября 2018 года № 659-П.”.

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

3. Абзацы двадцать шестой и тридцатый подпункта 2.1.7 пункта 2, абзац первый подпункта 7.3 и подпункт 7.4 пункта 7 Положения Банка России от 4 июля 2018 года № 646-П (в редакции настоящего Указания) действуют по 31 декабря 2020 года включительно.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

**Э.С. Набиуллина**

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Российской Федерации 5 августа 2020 года  
Регистрационный № 59190

6 июля 2020 года

№ 5494-У

## УКАЗАНИЕ

### О признании утратившими силу отдельных нормативных актов Банка России по вопросам ведения некредитными финансовыми организациями бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

На основании пункта 14 статьи 4 и статьи 7 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ “О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2018, № 11, ст. 1588; 2020, № 14, ст. 2036) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 19 июля 2020 года № ПСД-15):

1. Признать утратившими силу:

Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2015 года № 39282;

Положение Банка России от 4 сентября 2015 года № 491-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета в страховых организациях и обществах взаимного страхования, расположенных на

\* Официально опубликовано на сайте Банка России 07.08.2020.

территории Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 21 октября 2015 года № 39399;

Положение Банка России от 5 ноября 2015 года № 502-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций негосударственных пенсионных фондов, связанных с ведением ими деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию и деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 ноября 2015 года № 39880;

Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 526-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 28 января 2016 года № 40869;

Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 527-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 января 2016 года № 40832;

Указание Банка России от 20 мая 2016 года № 4022-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 июня 2016 года № 42473;

Указание Банка России от 30 августа 2016 года № 4114-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 5 ноября 2015 года № 502-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций негосударственных пенсионных фондов, связанных с ведением ими деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию и деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 15 декабря 2016 года № 44734;

Указание Банка России от 5 сентября 2016 года № 4127-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 526-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 15 декабря 2016 года № 44748;

Указание Банка России от 6 сентября 2016 года № 4130-У “О внесении изменений в Положение

Банка России от 4 сентября 2015 года № 491-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета в страховых организациях и обществах взаимного страхования, расположенных на территории Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 15 декабря 2016 года № 44742;

Указание Банка России от 31 октября 2016 года № 4173-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 527-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 15 декабря 2016 года № 44747;

Указание Банка России от 7 ноября 2016 года № 4178-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 20 декабря 2016 года № 44832;

Указание Банка России от 22 мая 2017 года № 4379-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 526-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 июля 2017 года № 47550;

Указание Банка России от 22 мая 2017 года № 4381-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 527-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 июля 2017 года № 47540;

Указание Банка России от 25 сентября 2017 года № 4541-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 13 ноября 2017 года № 48865;

Указание Банка России от 22 марта 2018 года № 4746-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 13 апреля 2018 года № 50764;

Указание Банка России от 8 июля 2019 года № 5190-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 526-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 30 июля 2019 года № 55452;

Указание Банка России от 8 июля 2019 года № 5191-У “О внесении изменений в Положение Банка России от 28 декабря 2015 года № 527-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов”, зарегистрированное Министерством

юстиции Российской Федерации 30 июля 2019 года № 55445;

пункт 2 приложения к Указанию Банка России от 15 ноября 2019 года № 5315-У “О применении отдельных нормативных актов Банка России по вопросам бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 25 ноября 2019 года № 56612.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию\* и вступает в силу с 1 января 2023 года.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

**Э.С. Набиуллина**

Зарегистрировано Министерством юстиции  
Российской Федерации 5 августа 2020 года  
Регистрационный № 59179

6 июля 2020 года

№ 5495-У

## УКАЗАНИЕ

### **О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России по вопросам требований к идентификации кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма**

На основании абзаца двенадцатого пункта 2 статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ “О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2020, № 15, ст. 2239):

1. Внести в Положение Банка России от 12 декабря 2014 года № 444-П “Об идентификации некредитными финансовыми организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 20 января 2015 года № 35594, 28 сентября 2016 года № 43856, 27 марта 2020 года № 57870, следующие изменения.

1.1. Абзац пятый пункта 1.2 изложить в следующей редакции:

“Некредитная финансовая организация идентифицирует представителей клиентов, указанных

в абзаце втором настоящего пункта, с учетом особенностей, установленных пунктом 1.3<sup>1</sup> настоящего Положения.”.

1.2. В абзаце третьем пункта 1.3 слово “национальным” заменить словом “кредитным”.

1.3. После пункта 1.3 дополнить пунктом 1.3<sup>1</sup> следующего содержания:

“1.3<sup>1</sup>. Некредитная финансовая организация вправе не идентифицировать представителя, являющегося единоличным исполнительным органом (руководителем):

клиента, указанного в абзацах втором—пятом подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона;

клиента, являющегося Банком России;

клиента — иностранной организации, имеющей в соответствии с ее личным законом право оказывать услуги, связанные с привлечением от клиентов и размещением денежных средств или иных финансовых активов для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента, при условии, что такая

\* Официально опубликовано на сайте Банка России 12.08.2020.

организация является резидентом иностранного государства — члена Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), имеет показатель рейтинговой оценки, присвоенный российским кредитным рейтинговым агентством или международным рейтинговым агентством, а также включена в перечень (реестр) действующих организаций соответствующего иностранного государства.

Настоящий пункт не применяется в случае, когда у некредитной финансовой организации в отношении клиента, указанного в настоящем пункте, или в отношении операции с денежными средствами или иным имуществом этого клиента возникают подозрения в том, что они связаны с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, или финансированием терроризма, а также в случае если представитель клиента, являющийся единоличным исполнительным органом (руководителем), совершает от имени клиента действия, необходимые для приема некредитной финансовой организацией клиента на обслуживание, либо совершает от имени клиента операцию с денежными средствами или иным имуществом.”

1.4. Пункт 2.4 дополнить новым абзацем следующего содержания:

“Некредитная финансовая организация самостоятельно определяет в правилах внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ способ заверения копий документов (в том числе выписок из документов), представленных для целей идентификации клиента, представителя клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, обновления сведений о них.”

1.5. В приложении 2:

пункт 1.6 признать утратившим силу;

в пункте 2.1 слова “одним процентом” заменить словами “пятью процентами”;

в абзаце первом пункта 2.5 слово “национальных” заменить словами “российских кредитных”;

абзац второй пункта 2.6 изложить в следующей редакции:

“Некредитная финансовая организация в правилах внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ самостоятельно определяет иной вид документов или источник сведений, которые могут быть использованы некредитной финансовой организацией в целях определения деловой репутации клиента, а также в целях обновления сведений о ней.”

2. Внести в Положение Банка России от 15 октября 2015 года № 499-П “Об идентификации кредитными организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма”,

зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 4 декабря 2015 года № 39962, 10 августа 2016 года № 43196, следующие изменения:

2.1. Абзац пятый пункта 1.3 изложить в следующей редакции:

“Кредитная организация идентифицирует представителей клиентов, указанных в абзаце втором настоящего пункта, с учетом особенностей, установленных пунктом 1.4<sup>1</sup> настоящего Положения.”

2.2. В абзаце третьем пункта 1.4 слово “национальным” заменить словом “кредитным”.

2.3. После пункта 1.4 дополнить пунктом 1.4<sup>1</sup> следующего содержания:

“1.4<sup>1</sup> Кредитная организация вправе не идентифицировать представителя, являющегося единоличным исполнительным органом (руководителем):

клиента, указанного в абзацах втором—пятом подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ;

клиента, являющегося Банком России;

клиента — иностранной организации, имеющей в соответствии с ее личным законом право оказывать услуги, связанные с привлечением от клиентов и размещением денежных средств или иных финансовых активов для хранения, управления, инвестирования и (или) осуществления иных сделок в интересах клиента либо прямо или косвенно за счет клиента, при условии, что такая организация является резидентом иностранного государства — члена Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), имеет показатель рейтинговой оценки, присвоенный российским кредитным рейтинговым агентством или международным рейтинговым агентством, а также включена в перечень (реестр) действующих организаций соответствующего иностранного государства.

Настоящий пункт не применяется в случае, когда у кредитной организации в отношении клиента, указанного в настоящем пункте, или в отношении операции с денежными средствами или иным имуществом этого клиента возникают подозрения в том, что они связаны с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, или финансированием терроризма, а также в случае если представитель клиента, являющийся единоличным исполнительным органом (руководителем), совершает от имени клиента действия, необходимые для приема кредитной организацией клиента на обслуживание, либо совершает от имени клиента операцию с денежными средствами или иным имуществом.”

2.4. Пункт 3.2 дополнить новым абзацем следующего содержания:

“Кредитная организация самостоятельно определяет в правилах внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ способ заверения копий документов

(в том числе выписок из документов), представленных для целей идентификации или обновления сведений.”.

2.5. В приложении 2:

пункт 1.6 признать утратившим силу;

в пункте 2.4 слова “одним процентом” заменить словами “пятью процентами”;

в абзаце первом пункта 2.7 слово “национальных” заменить словом “кредитных”;

абзац второй пункта 2.8 изложить в следующей редакции:

“Кредитная организация в правилах внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ самостоятельно определяет иной вид документов или источник сведений, которые могут быть использованы

кредитной организацией в целях определения деловой репутации клиента, а также в целях обновления сведений о ней.”.

3. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования\*.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

**Э.С. Набиуллина**

СОГЛАСОВАНО

Директор  
Федеральной службы  
по финансовому мониторингу

**Ю.А. Чиханчин**

Страховым организациям  
от 12.08.2020 № ИН-015-59/120

### Информационное письмо об отдельных вопросах, связанных с внесением изменений в страховой полис обязательного страхования

В связи с поступлением в Банк России обращений граждан по вопросам внесения изменений в страховой полис обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств (далее — страховой полис) по заявлению страхователя Банк России сообщает следующее.

Согласно пункту 8 статьи 15 Федерального закона от 25.04.2002 № 40-ФЗ “Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств” (далее — Закон об ОСАГО) в период действия договора обязательного страхования страхователь незамедлительно обязан сообщать в письменной форме страховщику об изменении сведений, указанных в заявлении о заключении договора обязательного страхования, а страховщик в соответствии с пунктом 9 статьи 15 Закона об ОСАГО при получении от страхователя сообщения об изменении сведений, указанных в заявлении о заключении договора обязательного страхования и (или) предоставленных при заключении этого договора, вносит изменения в страховой полис, а также в автоматизированную информационную систему обязательного страхования, созданную в соответствии со статьей 30 Закона об ОСАГО, не позднее пяти рабочих дней с даты внесения изменений в страховой полис.

Порядок внесения изменений в страховой полис установлен пунктами 1.9—1.11 Положения Банка России от 19.09.2014 № 431-П “О правилах обязательного страхования гражданской

ответственности владельцев транспортных средств” (далее — Правила ОСАГО), а в электронном виде в том числе Указанием Банка России от 14.11.2016 № 4190-У “О требованиях к использованию электронных документов и порядке обмена информацией в электронной форме при осуществлении обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств” (далее — Указание № 4190-У).

Из положений пункта 1.11 Правил ОСАГО и пункта 13 Указания № 4190-У следует, что после получения заявления в электронной форме об изменении сведений, указанных ранее в заявлении о заключении договора обязательного страхования в электронной форме, страховщик обязан внести изменения в страховой полис при условии, если сведения, об изменении которых заявляет страхователь, ранее были отражены в страховом полисе, а также направить страхователю переоформленный (новый) страховой полис в виде электронного документа. При этом если сведения, об изменении которых заявляет страхователь, ранее не были отражены в страховом полисе и не требуют их отражения в страховом полисе, страхователю направляется электронное уведомление об учете страховщиком измененных сведений, а переоформленный (новый) страховой полис не направляется.

Форма заявления о заключении договора обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств

\* Официально опубликовано на сайте Банка России 12.08.2020.

установлена приложением 2 к Правилам ОСАГО (далее — форма заявления), а форма страхового полиса, соответственно, приложением 3 (далее — форма страхового полиса). Сравнение указанных форм позволяет выявить дублирующиеся в них сведения.

Так, например, если страхователь заявляет об изменении своего адреса, сведения о котором содержатся в форме заявления, то в таком случае страховой полис не переоформляется, а страховщик только уведомляет страхователя об учете измененных сведений, поскольку указанные сведения не отражаются в форме страхового полиса. В случае если страхователь, например, изменил ФИО и, соответственно, данные водительского удостоверения, то в таком случае страховщик направляет в электронном виде страхователю переоформленный (новый) страховой полис, поскольку указанные сведения являются идентифицирующими страхователя и содержатся в форме страхового полиса.

В случае использования прицепа владелец транспортного средства может отказаться от его использования. В рассматриваемом случае по заявлению страхователя изменения в страховой полис должны быть внесены, поскольку они в

соответствии с формой страхового полиса в нем содержатся. Страхователь может заявить об изменении иных данных (например, изменить серию и номер оригиналов документов на транспортное средство при наличии дубликатов, полученных вследствие утраты или хищения оригиналов документов на транспортное средство).

При наличии технических ошибок в данных, идентифицирующих страхователя или транспортное средство, допущенных страховщиком и (или) страхователем в ходе оформления полиса, они также должны быть скорректированы по заявлению страхователя.

Таким образом, при рассмотрении заявления страхователя о внесении изменений в страховой полис предлагаем руководствоваться нормами Закона об ОСАГО и принятыми в соответствии с ним нормативными актами Банка России, изложенными выше.

Настоящее информационное письмо подлежит опубликованию в «Вестнике Банка России» и размещению на официальном сайте Банка России в сети «Интернет».

Заместитель  
Председателя Банка России

**В.В. Чистюхин**