



Банк России

ОБЗОР ОСНОВНЫХ НОВЕЛЛ ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ 0409053, ОСНОВАННЫХ НА ПРАКТИКЕ ПРИМЕНЕНИЯ ДЕЙСТВУЮЩЕЙ ФОРМЫ 7504 «СВЕДЕНИЯ ОБ УЧРЕДИТЕЛЯХ (УЧАСТНИКАХ)», ПРЕДУСМОТРЕННОЙ ИНСТРУКЦИЕЙ БАНКА РОССИИ ОТ 02.04.2010 № 135-И «О ПОРЯДКЕ ПРИНЯТИЯ БАНКОМ РОССИИ РЕШЕНИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ И ВЫДАЧЕ ЛИЦЕНЗИЙ НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ БАНКОВСКИХ ОПЕРАЦИЙ»

Департамент допуска и прекращения деятельности финансовых организаций  
2023 г.

## Периодичность составления и сроки представления отчетности

### сроки представления формы 7504

### сроки представления формы 0409053

при государственной регистрации

одновременно с комплектом документов, предусмотренным Инструкцией № 135-И для соответствующих процедур

одновременно с комплектом документов, предусмотренным Инструкцией № 135-И для соответствующих процедур

при наличии изменений в составе акционеров (участников) КО

в течение **10 календарных дней**:  
АО - после окончания квартала  
ООО – после дня изменений

в течение **20 рабочих дней** после дня окончания квартала

при проведении годового (очередного) общего собрания акционеров (участников) КО

в срок, не превышающий **5 рабочих дней** со дня его проведения

в течение **20 рабочих дней** после дня его проведения



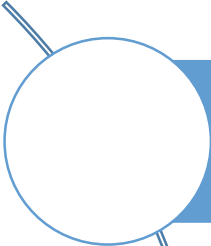
## Периодичность составления и сроки представления отчетности по форме 0409053 (продолжение)



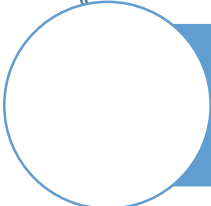
Отчетность в отношении акционеров (участников) КО, доля которых в уставном капитале кредитной организации составляет более одного процента, представляется также при наличии в течение календарного квартала изменений **любых сведений** об акционерах (участниках) КО, номинальных держателях акций КО, контролерах акционеров (участников) КО, лицах, осуществляющих функции ЕИО акционера (участника) КО / контролера акционера (участника) КО.



## Основания представления отчетности по форме 7504



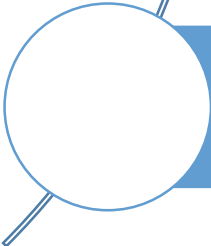
При государственной регистрации изменений, вносимых в устав, связанных с изменением размера уставного капитала КО  
в форме АО (код 11)  
в форме ООО (код 21)



При наличии в течение календарного квартала изменений в составе акционеров, доля которых в уставном капитале КО в форме АО составляет > 1% и (или) изменений в размерах их долей (код 13)  
При наличии изменений в составе участников КО в форме ООО и (или) размерах их долей (код 22)



Годовое общее собрание акционеров (код 15) / Очередное общее собрание КО в форме ООО (код 24)



Изменение данных о контролерах участников КО  
в форме АО (код 16)  
в форме ООО (код 26)



## Основания представления отчетности по форме 0409053 (в ред. Указания № 5986-У)

Подтверждение фактической оплаты уставного капитала создаваемой КО (код 10)

Изменение сведений об акционерах КО, номинальных держателях акций КО, контролерах акционеров КО, лицах, осуществляющих функции единоличного исполнительного органа акционера КО / контролера акционера КО, в течение календарного квартала (для КО, созданных в организационно-правовой форме акционерного общества) (код 11)

Изменение сведений об участниках КО, контролерах участников КО, лицах, осуществляющих функции единоличного исполнительного органа участника КО / контролера участника кредитной организации, - в течение календарного квартала (для КО, созданных в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью) (код 21)

Проведение годового общего собрания акционеров КО (для КО, созданных в организационно-правовой форме акционерного общества) (код 12)

Проведение очередного общего собрания участников КО, на котором утверждаются годовые результаты деятельности (для КО, созданных в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью) (код 22)



## Основания представления отчетности по форме 0409053 (в ред. Указания № 5986-У) (продолжение)

Завершение погашения приобретенных (выкупленных) акций КО либо завершение конвертации ранее выпущенных акций КО в акции с уменьшенной номинальной стоимостью (для КО, созданных в организационно-правовой форме акционерного общества) (14)

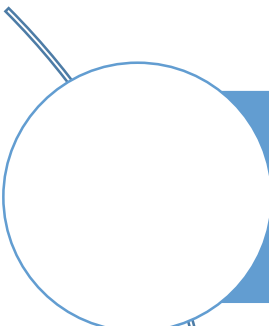
Внесение в устав КО изменений, связанных с уменьшением уставного капитала (для КО, созданных в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью) (код 24)

Завершение оплаты увеличения уставного капитала КО, созданной в организационно-правовой форме акционерного общества (код 13)

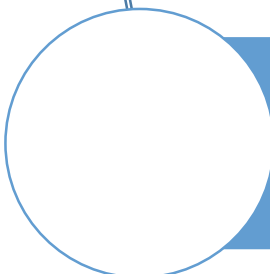
Завершение оплаты увеличения уставного капитала кредитной организации, созданной в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью (код 23)



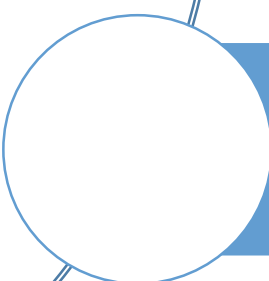
## Основания представления отчетности по форме 0409053 (в ред. Указания № 5986-У) (продолжение)



Составление списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров реорганизуемой (последней из реорганизуемых) КО, на котором было принято решение о реорганизации (для КО, созданных в организационно-правовой форме акционерного общества) (код 15)



Проведение общего собрания участников реорганизуемых КО (совместного общего собрания участников реорганизуемых КО в случае реорганизации в форме слияния или присоединения) по вопросу принятия решения о реорганизации (для КО, созданных в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью) (код 25)



Внесение в устав микрофинансовой компании изменений, связанных с получением ею статуса банка с базовой лицензией (небанковской кредитной организации) (код 16)



## Основные разделы формы отчетности 7504

### Список учредителей (участников)

№ п/п	Уникальный код учредителя (участника)	Полное наименование учредителя (участника) кредитной организации – юридического лица либо фамилия, имя, отчество (если последнее имеется), дата рождения, место рождения учредителя (участника) кредитной организации – физического лица	ИНН учредителя (участника)	Фамилия, имя, отчество (если последнее имеется), дата рождения, место рождения руководителя учредителя (участника) кредитной организации – юридического лица либо паспортные данные учредителя (участника) кредитной организации – физического лица	Реквизиты учредителя (участника)	
					почтовый индекс, адрес, телефон, факс; код ОКПО; код страны; организационно-правовая форма; ОГРН (ОГРНИП); БИК и регистрационный номер, присвоенный Банком России (для учредителя (участника) – кредитной организации)	платежные реквизиты, номер банковского счета и полное фирменное наименование кредитной организации, в которой открыт этот счет, ее ОГРН и регистрационный номер, присвоенный Банком России
1	1a	2	3	4	5	6
<b>Учредители – резиденты/ Учредителя – нерезиденты/ Участники – резиденты/ Участники - нерезиденты</b>						
<b>Физические лица</b>						
<b>Юридические лица (не кредитные организации)</b>						
<b>Кредитные организации</b>						
<b>Индивидуальные предприниматели</b>						

Предполагаемый размер участия учредителя (участника) в уставном капитале <sup>1</sup>		Оплачено по состоянию на “ ____ ” _____ 20__ года			Код статуса КО по отношению к участнику (акционеру) ЮЛ, дата изменения статуса и наименование документа, закрепляющего статус дочерней	Признак номинального держателя акций (расшифровка владельца акций в доп. таблице)	Признак наличия контролеров	Наличие предписания (Дата и номер письма Банка России)
в тыс. рублей	доля в уставном капитале (в процентах)	внесено в тыс. рублей, в том числе в оплату акций, предоставляющих право голоса (для кредитной организации в форме акционерного общества)	доля в уставном капитале (в процентах); количество голосов, принадлежащих учредителю (участнику); категория (тип) акций, принадлежащих учредителю (участнику) (для кредитной организации в форме акционерного общества)	10				
7	8	9	10	11	12	13	14	
<b>Учредители – резиденты/ Учредителя – нерезиденты/ Участники – резиденты/ Участники - нерезиденты</b>								
<b>Физические лица</b>								
<b>Юридические лица (не кредитные организации)</b>								
<b>Кредитные организации</b>								
<b>Индивидуальные предприниматели</b>								

<sup>1</sup> Графы 7 и 8 заполняются при создании кредитной организации.









## Разделы формы отчетности 0409053 (в ред. Указания № 5986-У)

### Раздел 1. Перечень юридических лиц

Идентификационный код субъекта	Наименование	Характер взаимоотношений с кредитной организацией	ИНН	ОГРН	Цифровой код страны по ОКСМ	Код иностранной организации (КИО)
1	2	3	4	5	6	7

TIN	LEI	NUM	Дата регистрации	Наличие фактов реализации процедур, предусмотренных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»
8	9	10	11	12

Тип связи с акционером (участником) кредитной организации	Наличие акций (долей) в отношении которых отсутствуют сведения, достаточные для идентификации владельца (счет неустановленных лиц)	Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный Банком России	Уникальный код субъекта
13	14	15	16













## Разделы формы отчетности 0409053 (в ред. Указания № 5986-У)

### Раздел 5. Сведения о взаимосвязях субъектов

Идентификационный код акционера (участника) кредитной организации / номинального держателя акций кредитной организации	Идентификационный код лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа акционера (участника) кредитной организации / номинального держателя акций кредитной организации	Идентификационный код лица, осуществляющего контроль в отношении акционера (участника) кредитной организации	Идентификационный код лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа лица, осуществляющего контроль в отношении акционера (участника) кредитной организации
1	2	3	4



## Основные показатели, исключенные из формы 7504

-  Дата согласования с Банком России приобретения свыше 10% акций (долей) КО
-  Согласованная доля последнего приобретения в процентах
-  Дата и номер предписания Банка России об устранении нарушений, допущенных при приобретении акций (долей) КО
-  Взнос в оплату акций, предоставляющих право голоса





## Основные показатели, исключенные из формы 7504 (продолжение)



Код статуса КО по отношению к участнику (акционеру), дата изменения статуса и наименование документа, закрепляющего статус дочерней КО



Код ОКПО, ОГРНИП, БИК акционера (участника), являющегося КО, организационно-правовая форма, телефон, факс, платежные реквизиты (номер банковского счета, наименование КО, в которой открыт этот счет, её ОГРН, корреспондентский счет, БИК и регистрационный номер, присвоенный Банком России)



Письмо, подтверждающее идентичность электронной копии списка акционеров (участников) КО

## Новые показатели, включенные в форму 0409053 (в ред. Указания № 5986-У)



Код иностранной организации (КИО)

Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN)

Международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI)

Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)

## Новые показатели, включенные в форму 0409053 (в ред. Указания № 5986-У) (продолжение)



Дата государственной регистрации юридического лица

Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)

Код ФИАС



## Представление сведений о лицах, осуществляющих функции ЕИО акционера (участника) КО

Форма 7504

- В отношении всех акционеров (участников), включенных в отчет

Форма  
0409053

- В отношении акционера (участника) КО, доля которого в уставном капитале КО составляет:
- более 10 процентов акций (долей) КО;
- 10 и менее процентов акций (долей) КО (в случае если акционер (участник) входит в состав группы лиц, владеющей более чем 10 процентами акций (долей) КО)



## Представление сведений о контролере акционера (участника) КО и ЕИО контролера акционера (участника) КО

Форма 7504

- В отношении всех акционеров (участников), включенных в отчет

Форма  
0409053

- В отношении акционера (участника) КО, владеющего более чем 10 процентами акций (долей) КО;
- В отношении акционера (участника) КО, владеющего 10 и менее процентами акций (долей) КО и входящего в состав группы лиц, владеющей более чем 10 процентами акций (долей) КО



## Представление сведений о ЕИО акционера (участника) КО / контролера акционера (участника) КО

Форма 7504

- Технические возможности действующего ПО для подготовки отчетности по форме 7504 ограничены и не позволяют КО внести сведения обо всех руководителях акционера (участника) КО / контролера акционера (участника) КО

Форма  
0409053

- В случае если функции единоличного исполнительного органа акционера (участника) кредитной организации / контролера акционера (участника) кредитной организации осуществляются несколькими лицами, сведения о каждом таком лице указываются в отдельных строках



## Для субъектов – юридических лиц, являющихся резидентами

В отношении акционеров (участников) КО заполняются:

Раздел 1. Перечень юридических лиц

Идентификационный код субъекта	Наименование	Характер взаимоотношений с кредитной организацией	ИНН	ОГРН	Цифровой код страны по ОКСМ	Код иностранной организации (КИО)
1	2	3	4	5	6	7

TIN	LEI	NUM	Дата регистрации	Наличие фактов реализации процедур, предусмотренных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»
8	9	10	11	12

Тип связи с акционером (участником) кредитной организации	Наличие акций (долей) в отношении которых отсутствуют сведения, достаточные для идентификации владельца (счет неустановленных лиц)	Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный Банком России	Уникальный код субъекта
13	14	15	16



## Для субъектов – юридических лиц, являющихся резидентами

В отношении номинальных держателей акций КО и контролеров акционеров (участников) КО заполняются:

### Раздел 1. Перечень юридических лиц

Идентификационный код субъекта	Наименование	Характер взаимоотношений с кредитной организацией	ИНН	ОГРН	Цифровой код страны по ОКСМ	Код иностранной организации (КИО)
1	2	3	4	5	6	7

TIN	LEI	NUM	Дата регистрации	Наличие фактов реализации процедур, предусмотренных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»
8	9	10	11	12

Тип связи с акционером (участником) кредитной организации	Наличие акций (долей) в отношении которых отсутствуют сведения, достаточные для идентификации владельца (счет неустановленных лиц)	Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный Банком России	Уникальный код субъекта
13	14	15	16





## Для субъектов – юридических лиц, являющихся резидентами

В отношении лиц, осуществляющих функции единоличного исполнительного органа акционера (участника) КО / контролера акционера (участника) КО заполняются:

### Раздел 1. Перечень юридических лиц

Идентификационный код субъекта	Наименование	Характер взаимоотношений с кредитной организацией	ИНН	ОГРН	Цифровой код страны по ОКСМ	Код иностранной организации (КИО)
1	2	3	4	5	6	7

TIN	LEI	NUM	Дата регистрации	Наличие фактов реализации процедур, предусмотренных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»
8	9	10	11	12

Тип связи с акционером (участником) кредитной организации	Наличие акций (долей) в отношении которых отсутствуют сведения, достаточные для идентификации владельца (счет неустановленных лиц)	Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный Банком России	Уникальный код субъекта
13	14	15	16



## Для субъектов – юридических лиц, являющихся нерезидентами

В отношении акционеров (участников) КО заполняются:

Раздел 1. Перечень юридических лиц

Идентификационный код субъекта	Наименование	Характер взаимоотношений с кредитной организацией	ИНН	ОГРН	Цифровой код страны по ОКСМ	Код иностранной организации (КИО)
1	2	3	4	5	6	7

TIN	LEI	NUM	Дата регистрации	Наличие фактов реализации процедур, предусмотренных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»
8	9	10	11	12

Тип связи с акционером (участником) кредитной организации	Наличие акций (долей) в отношении которых отсутствуют сведения, достаточные для идентификации владельца (счет неустановленных лиц)	Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный Банком России	Уникальный код субъекта
13	14	15	16



## Для субъектов – юридических лиц, являющихся нерезидентами

В отношении номинальных держателей акций КО и контролеров акционеров (участников) КО заполняются:

### Раздел 1. Перечень юридических лиц

Идентификационный код субъекта	Наименование	Характер взаимоотношений с кредитной организацией	ИНН	ОГРН	Цифровой код страны по ОКСМ	Код иностранной организации (КИО)
1	2	3	4	5	6	7

TIN	LEI	NUM	Дата регистрации	Наличие фактов реализации процедур, предусмотренных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»
8	9	10	11	12

Тип связи с акционером (участником) кредитной организации	Наличие акций (долей) в отношении которых отсутствуют сведения, достаточные для идентификации владельца (счет неустановленных лиц)	Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный Банком России	Уникальный код субъекта
13	14	15	16



## Для субъектов – юридических лиц, являющихся нерезидентами

В отношении лиц, осуществляющих функции единоличного исполнительного органа акционера (участника) КО / контролера акционера (участника) КО заполняются:

### Раздел 1. Перечень юридических лиц

Идентификационный код субъекта	Наименование	Характер взаимоотношений с кредитной организацией	ИНН	ОГРН	Цифровой код страны по ОКСМ	Код иностранной организации (КИО)
1	2	3	4	5	6	7

TIN	LEI	NUM	Дата регистрации	Наличие фактов реализации процедур, предусмотренных Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»
8	9	10	11	12

Тип связи с акционером (участником) кредитной организации	Наличие акций (долей) в отношении которых отсутствуют сведения, достаточные для идентификации владельца (счет неустановленных лиц)	Регистрационный номер кредитной организации, присвоенный Банком России	Уникальный код субъекта
13	14	15	16













	Типовые ошибки	Рекомендации
1	Неверное указание даты отчета	<p>При наличии в течение календарного квартала изменений в составе акционеров – на 1-ое число месяца, следующего за отчетным кварталом.</p> <p>При проведении годового общего собрания акционеров кредитной организации - на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров (для АО) / на дату проведения очередного общего собрания участников (для ООО) / на дату принятия решения единственным акционером (участником).</p>
2	Неверное указание причины представления отчета и (или) кода полноты представления отчета	<p>Отчет представлен в связи с изменениями в составе акционеров (участников) и (или) размерах их долей, а причиной указано годовое общее собрание акционеров (участников) и (или) при наличии изменений в составе акционеров (участников) и (или) размерах их долей представлен полный список акционеров (участников).</p>



	Типовые ошибки	Рекомендации
3	Отсутствуют либо некорректно заполнены сведения о контролерах акционера (участника) кредитной организации	<p>Понятие «контроль», в том числе «совместный контроль», определяется на основании критериев, предусмотренных МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и МСФО (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство».</p> <p>При наличии оснований для контроля в соответствии с МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IFRS) 11 указывается информация обо всех лицах, осуществляющих контроль.</p>



	Типовые ошибки	Рекомендации
4	Представление неактуальных данных об акционерах (участниках) кредитной организации и контролерах акционеров (участников), являющихся юридическими лицами	Наименование, адрес места нахождения акционера (участника) и (или) контролера акционера (участника) указываются в соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ.
5	Представление неактуальных данных о единоличных исполнительных органах акционеров (участников) кредитной организации и контролеров акционеров (участников), являющихся юридическими лицами	Сведения о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа акционера (участника), контролера акционера (участника), указываются в соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ, либо в соответствии с документально подтвержденной информацией, которой располагает кредитная организация.
6	Указаны недействительные паспортные данные акционеров (участников) КО и контролеров акционеров (участников), являющихся физическими лицами	При заполнении реквизита «паспортные данные» необходимо указывать актуальные данные паспорта акционера (участника), контролера акционера (участника).



	Типовые ошибки	Рекомендации
7	<p>Не указаны <b>дата и место рождения</b>:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- акционера (участника);</li><li>- единоличного исполнительного органа акционера (участника);</li><li>- контролера;</li><li>- единоличного исполнительного органа контролера.</li></ul>	<p>В отношении акционеров (участников), контролеров, их единоличных исполнительных органов в отчете указываются дата и место рождения физического лица.</p>
8	<p>Сумма долей акционеров (участников) в уставном капитале (в процентах) по полному списку акционеров не равна 100%</p>	<p>Сумма долей акционеров (участников) в уставном капитале (в процентах) по полному списку акционеров (участников) должна быть равна 100%.</p>



Банк России

Департамент допуска и прекращения  
деятельности финансовых организаций

Почтовый адрес: 107016, Москва, ул. Неглинная, д. 12

Сайт: [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru)

2023 г.