

Порядок составления и представления в Банк России данных внутреннего учета профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего брокерскую деятельность, дилерскую деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами

Глава 1. Общие положения.

1.1. Настоящий Порядок на основании статьи 76.6 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» устанавливает порядок составления и представления в Банк России данных внутреннего учета профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего брокерскую деятельность, дилерскую деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами (далее – профессиональный участник, организация).

1.2. Профессиональные участники в случае получения требования (предписания) Банка России должны представлять информацию из электронной базы данных внутреннего учета профессионального участника (далее - Информация) за указанный в требовании (предписании) период (далее - отчетный период) на основании данных внутреннего учета в целом по организации, включая данные по всем ее филиалам и иным обособленным подразделениям, расположенным на территории Российской Федерации.

1.3. В случае выявления организацией в Информации неверных значений показателей, Информация должна быть исправлена и представлена в Банк России в течение 10 рабочих дней со дня выявления организацией неверных значений показателей. В случае представления исправленной Информации организация должна приложить пояснительную записку с указанием перечня показателей, в отношении которых были выявлены и исправлены неверные значения.

В случае представления исправленной Информации за несколько отчетных периодов исправленная Информация за каждый отчетный период направляется в Банк России отдельным файлом.

В случае отсутствия Информации по разделам, которые были запрошены в требовании (предписании) Банка России, организация должна передать Информацию о разделах, которые включены в ответ на требование (предписание) Банка России, руководствуясь требованиями Главы 13 настоящего Порядка, и представить пояснения к Информации о причинах отсутствия данных в составе пояснительной записки в формате MS WORD (pz.doc). В случае отсутствия значений по отдельным показателям Информации при условии, что настоящим Порядком не предусмотрено их безусловное заполнение, соответствующие показатели не заполняются.

1.4. Дату следует указывать цифрами в формате "ГГГГ-ММ-ДД", где: "ГГГГ" - номер года, "ММ" - номер месяца в году, "ДД" - номер дня в месяце, разделенные одним символом '-' (дефис). Номера дня в месяце и месяца в году из одной цифры дополняются лидирующей цифрой '0' (ноль) до двух цифр. Символ '"' (двойная кавычка) не является элементом синтаксиса описания значения.

1.5. Время следует указывать цифрами в формате "чч:мм:сс.тттттт", где: "чч" - номер часа в сутках, "мм" - номер минуты в часе, "сс" - номер секунды в минуте, разделенные одним символом ':' (двоеточие), и "тттттт" - доля секунды с точностью до миллионной доли (до микросекунды) если применимо, отделенная символом '.' (точка). Номера часа в сутках, минуты в часе и секунды в минуте из одной цифры дополняются лидирующей цифрой '0' (ноль) до двух цифр. Символ '"' (двойная кавычка) не является элементом синтаксиса описания значения.

1.6. Текст следует начинать и завершать символами, отличными от символа ' ' (пробел). В качестве разделителя слов внутри текста следует указывать один символ ' ' (пробел).

В качестве разделителя элементов, составляющих значение показателя, при их наличии, в тексте между ними следует указывать подряд два символа '/' (прямая наклонная черта), то есть «//».

В показателях наименование юридического лица, зарегистрированного в Российской Федерации (далее – РФ), указывается буквами русского алфавита, наименование иностранного юридического лица (включая иностранную структуру без образования юридического лица) - буквами латинского алфавита.

Не допускается в тексте на русском языке использовать буквы латинского алфавита, одинаковые по написанию с буквами русского алфавита и наоборот - в тексте на иностранном (английском) языке использовать буквы русского алфавита, одинаковые по написанию с буквами латинского алфавита.

1.7. Число следует начинать и завершать символами, отличными от символа ' ' (пробел). Не допускается наличие символов ' ' (пробел) внутри числа. Также не допускается наличие лидирующих нецифровых символов кроме одного символа '-' (минус) и нецифровых символов внутри числа (после первой цифры и до последней цифры значения показателя) кроме одного символа '.' (десятичная точка), разделяющего целую и дробную части числа.

Суммовое значение в валюте РФ указывается с точностью до копеек, если иное не указано в описании показателя (рубли отделяются от копеек символом '.' (десятичная точка); если сумма выражена в целых рублях, то символ '.' (десятичная точка) и копейки можно не указывать), в иностранной валюте - с точностью до минимальной денежной единицы иностранной валюты, если иное не указано в описании показателя (использование символа '.' (десятичная точка) в иностранной валюте аналогично описанному для суммового значения в валюте РФ).

1.8. Информация состоит из следующих разделов и сопроводительной информации:

Раздел 1. Информация о договорах, в соответствии с которыми оказываются услуги клиентам (далее – раздел 1);

Раздел 2. Информация о поручениях (требованиях) клиентов (далее – раздел 2);

Раздел 3. Информация о сделках (далее – раздел 3);

Раздел 4. Информация о счетах (разделах счетов) внутреннего учета (далее – раздел 4);

Раздел 5. Информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об операциях с активами (далее – раздел 5);

Раздел 6. Информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об обязательствах (далее – раздел 6);

Раздел 7. Информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об активах клиентов, находящихся на счетах (во вкладах, лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо)), в учетных регистрах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника (далее – раздел 7);

Раздел 8. Информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об использовании денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения денежных средств клиентов в иных организациях и у профессионального участника (далее – раздел 8);

Раздел 9. Информация о плановых позициях клиентов по операциям с активами (далее – раздел 9);

Раздел 10. Информация об активах (Справочник активов) (далее – раздел 10);

Раздел 11. Информация о клиентах (Справочник клиентов) (далее – раздел 11).

1.9. Взаимосвязи между разделами Информации обеспечиваются присвоением уникальных кодов (номеров) значениям аналитических признаков следующих групп аналитических признаков:

Идентификатор (уникальный код) клиента – присваивается каждому клиенту, которому организация оказывает услуги в рамках деятельности профессионального участника согласно договору и в отношении которого

отражаются данные в разделах Информации (в том числе может использоваться идентификатор (уникальный код) последующего брокера, присвоенный первичным брокером). В отношении отчитывающейся организации указывается Идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) отчитывающейся организации;

Идентификатор (уникальный код) договора – присваивается каждому договору (единому договору (генеральному соглашению), договору на брокерское обслуживание или доверительное управление, иному договору) при его заключении, в соответствии с которым клиенту (в том числе последующему брокеру в отношении клиентов) оказываются услуги и в отношении которого отражаются данные в разделах Информации. В отношении отчитывающейся организации указывается значение «НП»;

Идентификатор (уникальный код) портфеля – присваивается каждому портфелю по договору с клиентом, в отношении которого отражаются данные в разделах Информации. Если договором с клиентом не предусмотрено ведение учета в составе портфелей клиента, а также в отношении отчитывающейся организации указывается значение «НП».

Идентификатор (уникальный номер) поручения (требования) клиента – присваивается каждому поручению (требованию) клиента на проведение торговой операции, а также каждому неторговому поручению (требованию) клиента, во исполнение которого совершена операция поступления или выбытия актива, в отношении которых отражаются данные в разделах Информации. В отношении отчитывающейся организации, а также в отношении сделок и операций, совершенных не по поручению (требованию) клиента указывается значение «НП»;

Идентификатор (уникальный номер) заявки в системе торгов, присвоенный организатором торговли (биржей) – указывается уникальный номер, присвоенный организатором торговли (биржей) каждой заявке в системе торгов, соответствующей поручению (требованию) клиента на

проведение торговой операции, а также каждой заявке в отношении собственных сделок отчитывающейся организации в отношении которых отражаются данные в разделах Информации. В отношении неторговых поручений (требований) клиента, а также в отношении сделок и операций, совершенных не по поручению (требованию) клиента указывается значение «НП»;

Идентификатор (уникальный код) актива (инструмента, контракта) – присваивается каждому активу (ценной бумаге, валюте, драгоценному металлу, товару, допущенному к организованным торгам), валютной паре, показателю, производному финансовому инструменту (далее – ПФИ), контракту, структурному продукту, а также иному объекту внутреннего учета, в отношении которого отражаются данные в разделах Информации;

Идентификатор (уникальный номер) счета внутреннего учета – присваивается каждому счету внутреннего учета активов клиентов, находящихся на счетах (во вкладах, лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо)), в учетных регистрах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника, а также каждому счету внутреннего учета использования денежных средств клиентов в интересах профессионального участника в отношении которых отражаются данные в разделах Информации;

Идентификатор (уникальный номер) раздела счета внутреннего учета – присваивается каждому разделу счета внутреннего учета активов клиентов, находящихся на счетах (во вкладах, лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо), в учетных регистрах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника, а также каждому разделу счета внутреннего учета использования денежных средств клиентов в интересах профессионального участника в отношении которых отражаются данные в разделах Информации. При отсутствии во внутреннем учете разделов счетов внутреннего учета указывается значение «НП»;

Идентификатор (уникальный номер) сделки – присваивается профессиональным участником каждой сделке (в том числе сделке, включающей более одной части или сделке, в которой профессиональный участник представляет обе стороны или является стороной по сделке, действуя от своего имени и за свой счет) в отношении которой отражаются данные в разделах Информации. В отношении операций, не связанных с заключением сделки, указывается значение «НП»;

Идентификатор (уникальный номер) очередной (в том числе первой) части или очередного (в том числе первого) этапа сделки – указывается уникальный номер очередной (в том числе первой) части или очередного (в том числе первого) этапа сделки, присвоенный профессиональным участником и соответствующий сделке, идентификатор (уникальный номер) которой указан в значении группы аналитических признаков «Идентификатор (уникальный номер) сделки» по соответствующей сделке в отношении которой отражаются данные в разделах Информации. При этом каждой отдельной части сделки, включающей более одной части, а также каждому этапу биржевого срочного контракта или внебиржевого ПФИ, включая этап биржевого срочного контракта или внебиржевого ПФИ по поставке базового (базисного) актива, присваивается отдельный уникальный номер. Для первой и единственной части (первого и единственного этапа) сделки, а также в отношении операций, не связанных с заключением сделки, указывается значение «НП»;

Идентификатор строки – присваивается порядковый номер каждой записи внутреннего учета, в том числе каждой корректирующей и исправленной записи внутреннего учета по порядку. В отношении актуальной по состоянию на дату окончания отчетного периода записи внутреннего учета присваивается код с префиксом «АЗ» с использованием в качестве разделителя символа '-' (тире)¹.

¹ Например, единственной и актуальной по состоянию на последний календарный день отчетного периода записи внутреннего учета присваивается код «АЗ-1», а в отношении записи, являющейся корректирующей по

1.10. По показателям разделов Информации «Прочая информация: Обозначения (состав) видов дополнительных данных» и «Прочая информация: Значения дополнительных данных» указывается информация, запрошенная на разовой основе. При указании нескольких видов данных информация приводится с использованием разделителя «//».

По показателю «Прочая информация: Обозначения (состав) видов дополнительных данных» указываются виды дополнительных данных в формате «в//в», где «в» - обозначение отдельного вида дополнительных данных.

По показателю «Прочая информация: Значения дополнительных данных» указываются значения дополнительных данных в формате «д//д», где «д» - значение отдельного вида дополнительных данных.

1.11. Информация должна представляться в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, либо уполномоченного им лица, в соответствии с порядком, определенным Банком России на основании частей первой и восьмой статьи 76.9 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)». В случае если Информация запрашивается в рамках проверки организации Главной инспекцией Банка России, допускается представление Информации на съемном машинном носителе.

Глава 2. Составление раздела 1.

2.1. По показателям раздела 1 Информации отражается следующая информация:

информация о договорах с клиентами;

отношению к текущей и содержащей актуальные условия, присваивается код «А3-2», при этом текущей записи присваивается код «1».

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация о поручениях (требованиях) клиентов находится в разделе 2 (при запросе его предоставления);

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация о сделках находится в разделе 3 (при запросе его предоставления);

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация о счетах (разделах счетов) внутреннего учета находится в разделе 4 (при запросе его предоставления);

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация об операциях с активами находится в разделе 5 (при запросе его предоставления);

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация об обязательствах находится в разделе 6 (при запросе его предоставления);

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об активах клиентов, находящихся на счетах (во вкладах, лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо), в учетных регистрах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника, находится в разделе 7 (при запросе его предоставления);

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация об использовании денежных средств клиентов находится в разделе 8 (при запросе его предоставления);

информация о договорах с клиентами, в отношении которых информация о позициях клиентов по операциям с активами находится в разделе 9 (при запросе его предоставления).

2.2. По группе аналитических признаков «Дата вступления в силу условий договора» указывается значение, которое присваивается каждому договору, в соответствии с которым клиенту (в том числе последующему

брокеру в отношении клиентов) оказываются услуги при заключении договора, а также в случае внесения изменений в условия договора, и соответствует дате вступления в силу условий договора при заключении договора или дате внесения изменений в условия договора по договорам, в отношении которых отражаются данные в разделах Информации.

2.3. По показателю «Дата внесения записи во внутренний учет» указывается дата внесения записи во внутренний учет (при последующем указании ранее отсутствовавших или исправлении некорректно введенных значений показателя исходная дата внесения записи не изменяется).

2.4. По показателю «Время внесения записи во внутренний учет» указывается время внесения записи во внутренний учет.

2.5. По показателю «Часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU)» указывается часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU) в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2011 № 107-ФЗ «Об исчислении времени»².

2.6. По показателю «Способ внесения записи во внутренний учет» указывается одно из следующих значений:

«1» - запись внесена работником профессионального участника,

«2» - запись внесена программно-техническими средствами автоматически.

2.7. По показателю «Фамилия, имя, отчество работника или наименование автоматизированной системы» указывается фамилия, имя, отчество полностью в указанном порядке следования (при наличии последнего; если иное не вытекает из закона или национального обычая) (далее - Ф.И.О.) работника или наименование автоматизированной системы, внесшего (внесшей) запись во внутренний учет.

² Например, московскому времени соответствует значение «UTC+3».

2.8. По показателю «Дата заключения договора» указывается дата заключения договора с клиентом.

2.9. По показателю «Номер договора» указывается номер договора с клиентом.

Отсутствие значения по показателю «Номер договора» не допускается при предоставлении данных о заключенном договоре, то есть при указании наступившей даты по показателю «Дата заключения договора».

2.10. По показателю «Дата прекращения действия (расторжения) договора» указывается дата прекращения действия (расторжения) договора с клиентом в случае прекращения действия (расторжения) договора.

2.11. По показателю «Вариант договора» указывается одно из следующих значений:

«1» - стандартный договор, заключенный путем присоединения к типовому регламенту обслуживания клиентов,

«2» - индивидуальный договор, разработанный сторонами.

Отсутствие значения по показателю «Вариант договора» не допускается при предоставлении данных о заключенном договоре, то есть при указании наступившей даты по показателю «Дата заключения договора».

2.12. По показателю «Деятельность профессионального участника согласно договору» указывается одно из следующих значений:

«111» - обслуживание клиента, не являющегося профессиональным участником,

«112» - обслуживание клиента-дилера,

«113» - обслуживание клиента-управляющего,

«121» - обслуживание клиента-брокера (последующего брокера) в качестве первичного брокера (субброкера),

«122» - обслуживание у первичного брокера в качестве клиента-брокера (последующего брокера),

«201» - обслуживание клиента-учредителя управления,

«202» - учреждение управления в качестве клиента-дилера,

«203» - учреждение управления в качестве клиента-управляющего,
«999» - иные договорные отношения профессионального участника,
связанные с осуществлением деятельности.

2.13. По показателю «Описание предмета иного договора» при условии указания значения «999» по показателю «Деятельность профессионального участника согласно договору» указывается описание предмета иного договора, контрагента и деятельности профессионального участника, с осуществлением которой связано заключение договора.

2.14. По показателю «Категория клиента по уровню риска» указывается категория клиента брокера по уровню риска в целях совершения маржинальных и (или) необеспеченных сделок по состоянию на дату заключения договора и/или на дату изменения категории клиента брокера по уровню риска с использованием одного из следующих значений:

«0» - клиент с начальным уровнем риска (КНУР) - только для физических лиц,

«1» - клиент со стандартным уровнем риска (КСУР) - для физических и юридических лиц,

«2» - клиент с повышенным уровнем риска (КПУР) - для физических и юридических лиц (удовлетворяющих критериям),

«3» - клиент с особым уровнем риска (КОУР) – для юридических лиц,

«8» - определение категории клиента по уровню риска не проводилось,

«9» - не применимо к договору.

2.15. По показателю «Открытие и ведение брокером или управляющим индивидуального инвестиционного счета» указывается одно из следующих значений:

«0» - не предусмотрено открытие индивидуального инвестиционного счета,

«1» - предусмотрено открытие индивидуального инвестиционного счета,

«9» - не применимо к договору.

2.16. По показателю «Заключение брокером отдельных договоров с форекс-дилером» указывается одно из следующих значений:

«0» - не предусмотрено заключение отдельных договоров с форекс-дилером,

«1» - предусмотрено заключение отдельных договоров с форекс-дилером,

«9» - не применимо к договору³.

2.17. По показателю «Совершение брокером сделок за счет клиента с иностранной валютой на организованных торгах» указывается одно из следующих значений:

«0» - не предусмотрено совершение сделок за счет клиента с иностранной валютой на организованных торгах,

«1» - предусмотрено совершение сделок за счет клиента с иностранной валютой на организованных торгах,

«9» - не применимо к договору.

2.18. По показателю «Совершение брокером сделок за счет клиента с товарами на организованных торгах» указывается одно из следующих значений:

«0» - не предусмотрено совершение сделок за счет клиента с товарами на организованных торгах,

«1» - предусмотрено совершение сделок за счет клиента с товарами на организованных торгах,

«9» - не применимо к договору.

2.19. По показателю «Передача активов клиента (частично или полностью) в распоряжение брокеру» указывается информация о передаче активов клиента (частично или полностью) в распоряжение брокеру с использованием одного из следующих значений:

³ Например, клиент является индивидуальным предпринимателем или юридическим лицом.

«0» - не предусмотрена передача активов клиента в распоряжение брокеру,

«1» - предусмотрено предоставление брокеру права и соответствующих полномочий распоряжаться (частично или полностью) активами клиента без их передачи последнему,

«2» - предусмотрена передача (частично или полностью) активов клиента в распоряжение брокеру,

«9» - не применимо к договору.

2.20. По показателю «Ведение первичным брокером внутреннего учета в отношении клиентов последующего брокера» указывается одно из следующих значений:

«0» - не предусмотрено ведение внутреннего учета в отношении клиентов последующего брокера,

«1» - предусмотрено ведение солидарного внутреннего учета в отношении клиентов последующего брокера,

«2» - предусмотрено ведение обособленного внутреннего учета в отношении клиентов последующего брокера,

«9» - не применимо к договору.

2.21. По показателю «Ведение брокером обособленного учета в отношении учредителей управления клиента, осуществляющего доверительное управление их ценными бумагами» указывается одно из следующих значений:

«0» - не предусмотрено ведение внутреннего учета в отношении учредителей управления клиента-управляющего,

«1» - предусмотрено ведение солидарного внутреннего учета в отношении учредителей управления клиента-управляющего,

«2» - предусмотрено ведение обособленного учета в отношении учредителей управления клиента-управляющего,

«9» - не применимо к договору.

2.22. По показателю «Идентификатор (уникальный код) клиента последующего контрагента» указывается идентификатор (уникальный код) клиента последующего брокера или учредителя управления клиента-управляющего, предоставленный первичному брокеру по договору для ведения обособленного учета операций с активами, а также обязательств, исполняемых за счет и в пользу клиента последующего брокера или учредителя управления клиента-управляющего, обязательств первичного брокера перед последующим брокером или клиентом-управляющим в отношении каждого клиента последующего брокера или учредителя управления клиента-управляющего. Для разделения идентификаторов (уникальных кодов) клиента последующего брокера или учредителя управления клиента-управляющего информация приводится с использованием разделителя «//» в формате «и//и», где «и» - идентификатор (уникальный код) клиента последующего брокера или учредителя управления клиента-управляющего.

2.23. По показателю «Ведение брокером или управляющим внутреннего учета в составе портфелей клиента» указывается одно из следующих значений:

«0» - не предусмотрено ведение обособленного учета активов и обязательств в составе портфелей клиента, предусмотрено ведение обособленного учета активов и обязательств в рамках договора с клиентом,

«1» - предусмотрено ведение обособленного учета активов и обязательств в составе портфелей клиента,

«9» - не применимо к договору.

2.24. По показателю «Предоставление брокером маржинальных займов, в том числе обеспечение возможности совершения маржинальных сделок» указывается информация о предоставлении клиенту в соответствии с условиями брокерского договора маржинальных займов, в том числе для совершения сделок с определенным значением долговой нагрузки (непокрытой позиции, «кредитного плеча»), с уплатой предусмотренных

договором комиссий и платы за использование заемных средств (без заключения отдельного договора займа) с использованием одного из следующих значений:

«0» - не предусмотрено предоставление брокером маржинальных займов, в том числе совершение маржинальных сделок,

«1» - определены условия предоставления брокером маржинальных займов, в том числе совершения маржинальных сделок,

«2» - предоставление брокером маржинальных займов предусмотрено «автоматически» по отсутствию у клиента актива, необходимого для совершения операции,

«9» - не применимо к договору.

2.25. По показателю «Предоставление брокером займов на условиях отдельных договоров, в том числе обеспечение возможности совершения необеспеченных сделок» указывается информация о предоставлении клиенту активов на условиях отдельных договоров займа, в том числе для совершения необеспеченных сделок с использованием одного из следующих значений:

«0» - не предусмотрено предоставление брокером займов на условиях отдельных договоров, в том числе совершение необеспеченных сделок,

«1» - определена возможность предоставления брокером займов на условиях отдельных договоров, в том числе совершения необеспеченных сделок,

«9» - не применимо к договору.

Глава 3. Составление раздела 2.

3.1. По показателям раздела 2 Информации отражается следующая информация:

информация о поручениях (требованиях) клиентов;

информация о поручениях (требованиях) клиентов по торговым операциям, в отношении которых информация о сделках по этим поручениям

(требованиям) клиентов находится в разделе 3 (при запросе его предоставления);

информация о поручениях (требованиях) клиентов по неторговым операциям, в отношении которых информация о движении активов по этим поручениям (требованиям) клиентов находится в разделе 5 (при запросе его предоставления).

3.2. По показателю «Дата внесения записи во внутренний учет» указывается дата внесения записи во внутренний учет (при последующем указании ранее отсутствовавших или исправлении некорректно введенных значений показателя исходная дата внесения записи не изменяется).

3.3. По показателю «Время внесения записи во внутренний учет» указывается время внесения записи во внутренний учет.

3.4. По показателю «Часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU)» указывается часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU) в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2011 № 107-ФЗ «Об исчислении времени»⁴.

3.5. По показателю «Способ внесения записи во внутренний учет» указывается одно из следующих значений:

«1» - запись внесена работником профессионального участника,

«2» - запись внесена программно-техническими средствами автоматически.

3.6. По показателю «Фамилия, имя, отчество работника или наименование автоматизированной системы» указывается Ф.И.О. работника или наименование автоматизированной системы, внесшего (внесшей) запись во внутренний учет.

3.7. По показателю «Состояние поручения (требования) клиента» указывается состояние поручения (требования) клиента (соответствующей

⁴ Например, московскому времени соответствует значение «UTC+3».

заявки в системе торгов) на последний календарный день отчетного периода с использованием одного из следующих значений:

«0» - поручение (требование) ожидает исполнения (заявка ожидает активации),

«1» - поручение (требование) не исполнено (заявка не удовлетворена),

«2» - поручение (требование) исполнено (заявка удовлетворена)⁵,

«3» - поручение (требование) исполнено частично (заявка не удовлетворена полностью),

«4» - поручение (требование) отозвано клиентом (заявка отозвана участником торгов),

«5» - поручение (требование) отклонено брокером - отказано в исполнении⁶,

«6» - поручение (требование) отклонено организатором торговли (биржей) (заявка отклонена биржей),

«7» - поручение (требование) отклонено контрагентом (заявка отклонена контрагентом),

«8» - поручение (требование) отменено организатором торговли (биржей) (заявка не активирована по недостаточности средств),

«9» - поручение (требование) отменено организатором торговли (биржей) (заявка снята биржей⁷),

«10» - поручение (требование) отменено организатором торговли (биржей) (заявка снята биржей при отключении пользователя).

⁵ Для неторгового поручения (требования) значение «2» устанавливается после выполнения необходимых действий в зоне ответственности брокера. Если далее поручение не исполняется по внешним причинам (например, клиент указал неверные реквизиты счета и банк не смог зачислить средства), после установления этого факта значение заменяется на «1».

⁶ Например, если выполнение поручения (требования) клиента приведет к нарушению законодательства Российской Федерации, нормативных актов Банка России, базовых, а также внутренних стандартов СРО, либо имеют место обстоятельства (действия или бездействия клиента), по которым в соответствии с регламентом обслуживания брокер вправе отказать в приеме поручения (требования) клиента к исполнению, либо в случае неоднозначности толкования поручения (требования) клиента, включая отсутствие в нем существенных условий (конкретных указаний) или его противоречие другим поручениям (требованиям) клиента.

⁷ Например, по окончанию основной или вечерней сессии.

Значения «0»-«5» применяются для торгового и неторгового поручения (требования) клиента, значения «6»-«10» - применяются только для торгового поручения (требования) клиента.

3.8. По показателю «Идентификатор (уникальный код) клиента последующего контрагента» указывается идентификатор (уникальный код) клиента, предоставленный первичному брокеру последующим брокером⁸, поручению (требованию) которого соответствует поручение (требование) последующего брокера первичному брокеру, присвоенный последующим брокером. При соответствии поручения (требования) последующего брокера нескольким его клиентам для разделения их идентификаторов (уникальных кодов) информация приводится с использованием разделителя «//» в формате «и//и», где «и» - идентификатор (уникальный код) клиента последующего брокера.

3.9. По показателю «Дата поступления/ направления поручения (требования)» указывается дата поступления поручения (требования) клиента его брокеру / управляющему, а в случае обслуживания у первичного брокера в качестве клиента-брокера (последующего брокера) указывается дата направления поручения (требования) клиентом его брокеру.

3.10. По показателю «Время поступления/ направления поручения (требования)» указывается время поступления поручения (требования) клиента его брокеру / управляющему, а в случае обслуживания у первичного брокера в качестве клиента-брокера (последующего брокера) указывается время направления поручения (требования) клиентом его брокеру.

3.11. По показателю «Способ подачи поручения» указывается способ подачи поручения (требования) клиента его брокеру / управляющему с использованием одного из следующих значений:

«1» - направление электронного документа,

⁸ В том числе для обособленного учета операций с активами, а также обязательств из сделок, исполняемых за счет и в пользу этого клиента последующего брокера, обязательств первичного брокера перед последующим брокером в отношении этого клиента, обязательств последующего брокера перед первичным брокером, если такие обязательства подлежат исполнению за счет активов клиента последующего брокера.

- «2» - вручение документа на бумажном носителе,
- «3» - передача поручения (требования) средствами телефонной связи,
- «4» - направление голосовой информации,
- «5» - направление текстового сообщения,
- «6» - направление видео-сообщения.

3.12. По показателю «Ф.И.О. трейдер-пользователя (или обозначение торгового терминала)» указывается Ф.И.О. трейдер-пользователя (или обозначение торгового терминала), который зарегистрировал (с которого зарегистрировано) поручение (требование) клиента в системе торгов. Значение не указывается в случае если по группе аналитических признаков «Идентификатор (уникальный номер) заявки в системе торгов, присвоенный организатором торговли (биржей)» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «НП».

3.13. По показателю «Дата регистрации поручения (требования) клиента в системе торгов» указывается дата регистрации поручения (требования) клиента в системе торгов. Значение не указывается в случае если по группе аналитических признаков «Идентификатор (уникальный номер) заявки в системе торгов, присвоенный организатором торговли (биржей)» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «НП».

3.14. По показателю «Время регистрации поручения (требования) клиента в системе торгов» указывается время регистрации поручения (требования) клиента в системе торгов с точностью, позволяющей однозначно установить хронологическую последовательность (порядок) регистрации поручений (требований) разных клиентов в системе торгов (с точностью до микросекунды, если момент регистрации поручения (требования) клиента фиксируется автоматически с помощью специальных программно-технических средств, и с точностью как минимум до минуты в отношении иного способа регистрации поручений (требований) клиента в системе торгов). Значение не указывается в случае если по группе аналитических признаков «Идентификатор (уникальный номер) заявки в системе торгов,

присвоенный организатором торговли (биржей)» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «НП».

3.15. По показателю «Адресность заявки в системе торгов» указывается одно из следующих значений:

«1» - заявка адресована всем участникам торгов (безадресная заявка),

«2» - заявка адресована определенным участникам торгов (адресная заявка).

3.16. По показателю «Дата закрытия или прекращения выполнения поручения (требования) клиента» указывается дата закрытия или прекращения выполнения поручения (требования) клиента. Значение не указывается в случае если по показателю «Состояние поручения (требования) клиента» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «0».

3.17. По показателю «Время закрытия или прекращения выполнения поручения (требования) клиента» указывается время закрытия или прекращения выполнения поручения (требования) клиента. Значение не указывается в случае если по показателю «Дата закрытия или прекращения выполнения поручения (требования) клиента» в отношении поручения (требования) клиента значение отсутствует.

3.18. По показателю «Вид поручения (требования)» указывается одно из следующих значений:

«00» - поручение (требование) на проведение торговой операции без указания места совершения сделки,

«10» - поручение (требование) на проведение внебиржевой торговой операции,

«11» - поручение (требование) на проведение торговой операции на внебиржевой секции (во внебиржевом секторе) биржи РФ,

«12» - поручение (требование) на проведение торговой операции на внебиржевой секции (во внебиржевом секторе) иностранной биржи,

«21» - поручение (требование) на проведение торговой операции через биржу РФ,

«22» - поручение (требование) на проведение торговой операции через иностранную биржу,

«30» - поручение (требование) на проведение неторговой операции.

3.19. По показателю «Наименование российского или иностранного организатора торговли (биржи)» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) российского или иностранного организатора торговли (биржи), на торгах которого совершается торговая операция. Значение не указывается в случае если по показателю «Вид поручения (требования)» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «00», «10» или «30».

3.20. По показателю «Вид актива неторговой операции» указывается одно из следующих значений:

«0» - неторговая операция не связана с определенным активом,

«1» - ценная бумага,

«2» - валюта,

«3» - товар, допущенный к организованным торгам (исключая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«4» - драгоценный металл (включая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«9» - иное.

3.21. По показателю «Направление (результат) неторговой операции» указывается одно из следующих значений:

«1» - поступление актива по счету (разделу счета) внутреннего учета (договору/ портфелю) клиента,

«2» - выбытие актива по счету (разделу счета) внутреннего учета (договору/ портфелю) клиента,

«3» - перевод (перемещение) актива между счетами (разделами счетов) внутреннего учета (договорами/ портфелями) клиента,

«4» - конверсионная операция (конвертация) валюты внутри счета (раздела счета) внутреннего учета (договора/ портфеля) клиента,

«41» - поступление ценных бумаг по конверсионной операции (конвертации) внутри счета (раздела счета) внутреннего учета (договора/ портфеля) клиента,

«42» - выбытие ценных бумаг по конверсионной операции (конвертации) внутри счета (раздела счета) внутреннего учета (договора/ портфеля) клиента,

«43» - конверсионная операция (конвертация) валюты с ее перемещением между счетами (разделами счетов) внутреннего учета (договорами/ портфелями) клиента,

«431» - поступление ценных бумаг по конверсионной операции (конвертации) между счетами (разделами счетов) внутреннего учета (договорами/ портфелями) клиента,

«432» - выбытие ценных бумаг по конверсионной операции (конвертации) между счетами (разделами счетов) внутреннего учета (договорами/ портфелями) клиента,

«9» - иное.

Значение не указывается в случае если по показателю «Вид актива неторговой операции» в отношении актива неторговой операции указано значение «0».

3.22. По показателю «Описание иного результата, вытекающего из существа неторговой операции» указывается описание иного результата, вытекающего из существа неторговой операции при указании значения «9» по показателю «Направление (результат) неторговой операции».

3.23. По показателям, указанным в пунктах 3.20 – 3.22 Главы 3 настоящего Порядка, указывается информация о поручениях (требованиях) на проведение неторговых операций.

3.24. По показателю «Тип поручения (требования) клиента на проведение торговой операции на организованных торгах (заявки на сделку)» указывается одно из следующих значений:

«1» - рыночное поручение (требование) – это поручение (требование) на проведение торговой операции по текущей цене на рынке (Market Order - рыночная заявка)⁹, в том числе отложенное рыночное поручение (требования) уровня¹⁰:

«11» - стоп-маркет - это приказ брокеру продать/ купить актив, если его цена начнет резко меняться, чтобы максимально уменьшить убыток (без указания уровня цены),

«2» - лимитное поручение (требование) – это поручение (требование) на проведение торговой операции по конкретной цене (Limit Order - лимитная заявка), в том числе отложенное лимитное поручение (требование) уровня:

«21» - тейк-профит - это приказ брокеру продать / купить актив при достижении конкретной цены,

«22» - «лучшая цена» - это приказ тейк профит с отклонением заданной цены от рыночной, не превышающем 0,3 %,

«23» - стоп-лимит (или стоп лосс) - это приказ брокеру продать/ купить актив, если его цена начнет резко меняться, принося убыток (с указанием уровня цены),

«3» - поручение типа «Айсберг» - это лимитное поручение на проведение торговой операции с указанием видимого количества актива¹¹,

«7» - длящееся поручение (требование) - рыночное поручение (требование) на проведение торговой операции, условия проведения которой определены в договоре с клиентом об оказании услуг (включая единый договор (генеральное соглашение), в том числе перенос брокером открытой позиции на следующий день (овернайт), принудительное закрытие брокером позиции ввиду недостаточности внесенного ранее клиентом гарантированного обеспечения (маржи) (стоп-аут) и принудительное закрытие брокером части

⁹ Поручение (требование) исполняется сразу же, по поступлению. Сделка осуществляется на момент подачи заявки по текущей рыночной цене.

¹⁰ Отложенное поручение (требования) клиента так же называют торговым стоп-приказом клиента брокеру.

¹¹ Айсберг (iceberg order) - это особый тип биржевой заявки, призванный скрыть от участников торгов свой реальный размер.

позиции для восстановления значения долговой нагрузки клиента (маржин-колл),

«8» - постоянное поручение (требование) - рыночное поручение (требование) на проведение торговой операции в соответствии с договором об оказании услуг клиенту или законодательством РФ, в том числе поручение (требование) для закрытия маржинальной позиции в соответствии с Указанием Банка России от 12.02.2024 № 6681-У «О требованиях к осуществлению брокерской деятельности при совершении брокером отдельных сделок за счет клиента».

«9» - иной тип поручения (требования) на проведение торговой операции.

3.25. По показателю «Описание иного типа поручения (требования) на совершение торговой операции на организованных торгах» указывается описание иного типа поручения (требования) клиента на проведение торговой операции на организованных торгах при указании значения «9» по показателю «Тип поручения (требования) клиента на проведение торговой операции на организованных торгах (заявки на сделку)».

3.26. По показателю «Видимое количество актива поручения типа «Айсберг»» указывается видимое количество актива поручения типа «Айсберг», в случае если оно установлено клиентом, при указании значения «3» по показателю «Тип поручения (требования) клиента на проведение торговой операции на организованных торгах (заявки на сделку)».

3.27. По показателю «Условия (срок) действия (исполнения) торгового поручения (требования) клиента на организованных торгах» указывается одно из следующих значений:

«1» - поручение (требование) клиента действительно до конца текущего торгового дня,

«2» - поручение (требование) клиента действительно до момента его исполнения независимо от требуемого для этого периода времени или до отмены клиентом - открытое поручение (требование) клиента,

«3» - поручение (требование) клиента по открытию должно быть выполнено, начиная с момента открытия биржевой торговли, - может быть внесено в систему торгов только до строго определенного правилами организатора торговли (биржи) времени,

«4» - поручение (требование) клиента по закрытию должно быть выполнено максимально близко к моменту окончания торгов - может быть внесено в систему торгов в течение всего рабочего дня,

«5» - поручение (требование) клиента действует установленный срок (несколько дней),

«9» - иные условия действия поручения (требования) клиента.

3.28. По показателю «Описание иных условий действия торгового поручения (требования) клиента на организованных торгах» указывается описание иных условий действия торгового поручения (требования) клиента на организованных торгах при указании значения «9» по показателю «Условия (срок) действия (исполнения) торгового поручения (требования) клиента на организованных торгах».

3.29. По показателю «Условие аннулирования установленного срока действия торгового поручения (требования) клиента на организованных торгах» указывается условие аннулирования установленного срока действия торгового поручения (требования) клиента на организованных торгах при наличии соответствующего условия в поручении (требовании) клиента.

3.30. По показателю «Вид торговой операции» указывается одно из следующих значений:

«1» - купля-продажа актива,

«2» - валютный СВОП со сроком исполнения второй части ранее третьего дня после дня заключения договора,

«3» - РЕПО,

«4» - займ,

«5» - купля-продажа (заключение-закрытие (продажа) договора) ПФИ,

«6» - мена,

«9» - иное¹².

При указании значения «б» в отношении каждого поручаемого к участию в обмене товара вносится отдельная запись. При этом в обеих записях указывается одинаковый идентификатор (уникальный номер) поручения (требования) клиента.

3.31. По показателю «Наименование (описание) иного вида торговой операции» указывается наименование (описание) иного вида торговой операции при указании значения «9» по показателю «Вид торговой операции».

3.32. По показателю «Направление (результат) торговой операции» указывается одно из следующих значений:

«1» - покупка (размещение денежных средств): покупка актива, длинная позиция по первой части валютного СВОП, покупка ценных бумаг по первой части РЕПО (обратное РЕПО), получение займа, покупка (заключение договора) ПФИ, принятие товара в обмен, покупка по иному виду торговой операции,

«2» - продажа (привлечение денежных средств): продажа актива, короткая позиция по первой части валютного СВОП, продажа ценных бумаг по первой части РЕПО (прямое РЕПО), выдача займа, продажа (заккрытие (продажа) договора) ПФИ, передача товара в обмен, продажа по иному виду торговой операции,

«3» - календарный спред: одновременная покупка и продажа биржевых срочных контрактов на один базовый (базисный) актив с разными сроками исполнения (ближним и дальним),

«9» - иное.

3.33. По показателю «Описание иного результата, вытекающего из существа торговой операции» указывается описание иного результата, вытекающего из существа торговой операции при указании значения «9» по показателю «Направление (результат) торговой операции».

¹² Например, новация, погашение, изъятие векселя, участие в оферте или размещении ценных бумаг.

3.34. По показателю «Вид актива (инструмента, контракта) торговой операции» указывается одно из следующих значений:

«1» - ценная бумага,

«2» - валюта,

«3» - товар, допущенный к организованным торгам (исключая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«4» - драгоценный металл (включая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«5» - валютная пара,

«71» - внебиржевой ПФИ,

«72» - биржевой срочный контракт,

«8» - структурный продукт,

«9» - иное.

3.35. По показателям, указанным в пунктах 3.24 – 3.34 Главы 3 настоящего Порядка, указывается информация о поручениях (требованиях) на проведение торговых операций.

3.36. По показателю «Валюта (обозначение) актива» указывается трехбуквенный код валюты актива операции, по данным Общероссийского классификатора валют, для драгоценного металла указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, по данным Классификатора клиринговых валют при наличии информации во внутреннем учете, в том числе:

- валюты номинала долговой ценной бумаги, вексельной суммы,
- валюты расчетной стоимости инвестиционного пая (доли инвестиционного фонда),
- валюты цены иной (не долговой) ценной бумаги,
- валюты¹³,

¹³ Например, первая валюта по торговой операции купли-продажи валюты или неторговой конверсионной операции, валюта займа.

- базовой (депозитной) валюты¹⁴ валютной пары,
- обозначение драгоценного металла,
- валюты цены товара, допущенного к организованным торгам,
- валюты цены внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта (в том числе премии по опциону),
- валюты цены структурного продукта.

3.37. По показателю «Валюта цены актива вторая» указывается трехбуквенный код валюты цены актива операции, по данным Общероссийского классификатора валют при наличии информации во внутреннем учете, в том числе:

- валюты¹⁵,
- валюты цены драгоценного металла,
- котируемой (кредитной)¹⁶ валюты валютной пары,
- валюты цены исполнения опциона или свопциона за единицу базового (базисного) актива (валюты цены страйк).

В отношении валюты, валюты цены драгоценного металла и котируемой (кредитной) валюты валютной пары значение показателя не может совпадать со значением показателя «Валюта (обозначение) актива».

3.38. По показателю «Цена единицы (количество) актива в валюте цены» при наличии информации во внутреннем учете указывается цена единицы актива операции или количество актива операции, в том числе:

- цена долговой ценной бумаги в денежных единицах¹⁷ или вексельная сумма,
- расчетная стоимость инвестиционного пая (доли инвестиционного фонда),
- цена иной (не долговой) ценной бумаги,

¹⁴ Валюта, на единицу которой указывается количество котируемой валюты.

¹⁵ Например, вторая валюта по торговой операции купли-продажи валюты или неторговой конверсионной операции.

¹⁶ Сопряженная валюта на единицу базовой валюты валютной пары.

¹⁷ Рассчитывается с учетом цены единицы долговой ценной бумаги, выраженной в процентах, и номинальной стоимости долговой ценной бумаги, без учета дисконта (премии), накопленного процента (купонного дохода).

- цена валюты¹⁸,
- количество валюты¹⁹,
- количество базовой (депозитной) валюты валютной пары,
- цена единицы товара, допущенного к организованным торгам,
- цена драгоценного металла,
- цена внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта (в том числе премия по опциону),
- спред между ценами покупки и продажи биржевых срочных контрактов²⁰,
- цена структурного продукта.

3.39. По показателю «Единица измерения количества актива» указывается единица измерения количества актива операции, в том числе:

- количества ценной бумаги (указывается «В штуках»),
- количества валюты (указывается «В валюте»),
- количества товара, допущенного к организованным торгам (указывается «В баррелях», «В тоннах», «Иная единица измерения»),
- количества драгоценного металла (указывается «В граммах», «В тройских унциях», «Иная единица измерения»),
- количества биржевого срочного контракта (указывается «В контрактах», «Иная единица измерения»),
- количества структурного продукта (указывается «В штуках», «В валюте», «Иная единица измерения»).

Значение не указывается в случае если по показателю «Вид актива неторговой операции» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «9», а также если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта) торговой операции» указано значение «71».

¹⁸ Например, количество первой валюты по торговой операции купли-продажи или неторговой конверсионной операции.

¹⁹ Например, сумма займа или количество валюты по неторговой операции «Выбытие валюты».

²⁰ Применяется в отношении значения «3» по показателю «Направление (результат) торговой операции».

3.40. По показателю «Количество актива (объем) операции» указывается количество актива операции или объем операции, в том числе:

- количество ценной бумаги²¹,
- количество валюты²²,
- количество котируемой (кредитной) валюты валютной пары,
- количество товара, допущенного к организованным торгам²³,
- количество драгоценного металла²⁴,
- количество биржевого срочного контракта,
- количество структурного продукта.

Значение не указывается в случае если по показателю «Вид актива неторговой операции» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «9», а также если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта) торговой операции» указано значение «71».

3.41. По показателю «Стоимость актива операции в валюте цены» при наличии информации во внутреннем учете указывается стоимость актива операции в валюте цены актива, в том числе:

- стоимость реализации долговых ценных бумаг²⁵, векселя или инвестиционных паев (долей инвестиционного фонда),
- стоимость иных (не долговых) ценных бумаг,
- сумма процентных выплат по займу (плановая),
- стоимость драгоценного металла,
- стоимость товара, допущенного к организованным торгам,
- стоимость биржевых срочных контрактов,
- сумма премий по опционам,

²¹ Например, количество ценной бумаги по торговой операции купли-продажи, а также неторговой конверсионной операции или операции вывода ценной бумаги.

²² Например, количество второй валюты по торговой операции купли-продажи, а также неторговой конверсионной операции или операции вывода валюты.

²³ Например, количество товара, допущенного к организованным торгам, по торговой операции купли-продажи, а также неторговой операции вывода товара.

²⁴ Например, количество драгоценного металла, допущенного к организованным торгам, по торговой операции купли-продажи, а также неторговой операции вывода драгоценного металла.

²⁵ Для долговых ценных бумаг указывается без учета дисконта (премии), накопленного процента (купонного дохода).

- стоимость структурного продукта.

Значение не указывается в отношении поручений (требований) на проведение неторговых операций.

3.42. По показателю «Ставка РЕПО годовая (в процентах) или индикативная ставка СВОП (в долях)» в случае если по показателю «Вид торговой операции» в отношении поручения (требования) клиента указано значение «2» или «3» и соответственно по показателю «Вид актива (инструмента, контракта) торговой операции» указано значение «1» или «5» указывается ставка РЕПО²⁶ годовая в процентах²⁷ или индикативная ставка СВОП в долях. Отрицательная ставка указывается со знаком '-' (минус).

3.43. По показателю «Сумма торгового поручения (требования) в валюте цены актива» указывается сумма денежных средств, не более которой клиент поручает использовать по торговой операции в случае указания информации об этом в поручении (требовании) клиента.

3.44. По показателю «Иные существенные условия неторгового или торгового поручения (требования), указанные клиентом» указываются иные существенные условия неторгового или торгового поручения (требования) клиента, которые указаны в поручении (требовании) клиента или необходимы для однозначной трактовки содержания поручения (требования) клиента.

Глава 4. Составление раздела 3.

4.1. В состав показателей раздела 3 Информации включается следующая информация:

информация о сделках;

²⁶ Ставка РЕПО – это положительная или отрицательная величина, выраженная в процентах, используемая для расчёта цены второй части торговой операции РЕПО.

²⁷ Проценты начисляются со дня исполнения первой части сделки РЕПО, включая такой день, по день, предшествующий дню исполнения второй части торговой операции РЕПО, исключая такой день.

информация о сделках, в отношении которых информация о поручениях (требованиях) клиентов на их заключение находится в разделе 2 (при запросе его предоставления);

информация о сделках, в отношении которых информация о движении активов по результатам их выполнения находится в разделе 5 (при запросе его предоставления);

информация о сделках, в отношении которых информация о следующих из них обязательствах находится в разделе 6 (при запросе его предоставления).

4.2. По показателю «Дата внесения записи во внутренний учет» указывается дата внесения записи во внутренний учет (при последующем указании ранее отсутствовавших или исправлении некорректно введенных значений показателя исходная дата внесения записи не изменяется).

4.3. По показателю «Время внесения записи во внутренний учет» указывается время внесения записи во внутренний учет.

4.4. По показателю «Часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU)» указывается часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU) в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2011 № 107-ФЗ «Об исчислении времени».

4.5. По показателю «Способ внесения записи во внутренний учет» указывается одно из следующих значений:

«1» - запись внесена работником профессионального участника,

«2» - запись внесена программно-техническими средствами автоматически.

4.6. По показателю «Фамилия, имя, отчество работника или наименование автоматизированной системы» указывается Ф.И.О. работника или наименование автоматизированной системы, внесшего (внесшей) запись во внутренний учет.

4.7. По показателю «Наименование документа, на основании которого внесена запись» указывается наименование документа, на основании которого

внесена запись во внутренний учет, в том числе наименование биржевого отчета или отчета клиринговой организации или отчета иного профессионального участника или договора по сделке (в случае ее совершения на внебиржевом рынке).

4.8. По показателю «Дата документа, на основании которого внесена запись» указывается дата документа, на основании которого внесена запись во внутренний учет.

4.9. По показателю «Время документа, на основании которого внесена запись» указывается время документа, на основании которого внесена запись во внутренний учет.

4.10. По показателю «Номер документа, на основании которого внесена запись» указывается номер документа, на основании которого внесена запись во внутренний учет. При отсутствии у документа номера указывается значение «б/н» («без номера»).

4.11. По показателю «Состояние исполнения сделки» указывается состояние исполнения сделки на последний календарный день отчетного периода с использованием одного из следующих значений:

«0» - сделка ожидает исполнения,

«1» - сделка выполнена полностью,

«2» - сделка выполнена частично (состояние устанавливается в текущей записи и вносится корректирующая запись с актуальными условиями сделки),

«3» - условия сделки изменены (состояние устанавливается в текущей записи и вносится корректирующая запись с актуальными условиями сделки)²⁸,

«5» - сделка не исполнена²⁹.

При частичном исполнении или изменении условий сделки ее представление осуществляется в измененном виде. При неисполнении сделки ее представление осуществляется в том виде, в котором она существует в

²⁸ Например, в том числе пролонгация плановых дат поставки/ оплаты (расчета за поставку) актива по сделке.

²⁹ Например, если сделка отменена (признана недействительной, расторгнута).

результате ее неисполнения. Дата и время внесения корректирующей записи отражается по показателям «Дата внесения записи во внутренний учет» и «Время внесения записи во внутренний учет» корректирующей записи.

4.12. По показателю «Дата акта о расхождениях» указывается дата акта о расхождениях, обнаруженных по итогам сверки, в настоящей записи внутреннего учета о сделке с документом, на основании которого внесена эта запись, при обнаружении расхождений по итогам сверки в отношении записи.

При обнаружении по итогам сверки расхождений в записи внутреннего учета о сделке с документом, на основании которого внесена эта запись, ее отражение в учете осуществляется новой записью в измененном виде. В существующей записи указывается дата акта о расхождениях и добавляется исправленная запись о сделке, в отношении которой значение по показателю «Дата акта о расхождениях» не указывается.

4.13. По показателю «Дата заключения сделки» указывается дата заключения сделки, в том числе заключения сделки на основании спецификации договора во исполнение очередного (не первого) этапа³⁰ или очередной (не первой) части³¹ сделки либо иного обстоятельства, предусмотренного правилами клиринга или условиями иного договора, обуславливающего поэтапное или в несколько частей проведение сделки.

4.14. По показателю «Время заключения сделки» указывается время заключения сделки, в том числе заключения сделки на основании спецификации договора во исполнение очередного (не первого) этапа или очередной (не первой) части сделки.

4.15. По показателю «Вид сделки» указывается одно из следующих значений:

«10» - сделка не на организованных торгах (внебиржевая сделка),

«11» - сделка на внебиржевой секции (во внебиржевом секторе) биржи

РФ,

³⁰ Например, второго и последующих этапов биржевого срочного контракта или внебиржевого ПФИ.

³¹ Например, второй часть сделки РЕПО или СВОП.

«12» - сделка на внебиржевой секции (во внебиржевом секторе) иностранной биржи,

«21» - сделка через биржу РФ,

«22» - сделка через иностранную биржу.

4.16. По показателю «Наименование российского или иностранного организатора торговли (биржи)» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) российского или иностранного организатора торговли (биржи) на торгах которого заключена сделка при наличии информации во внутреннем учете.

4.17. По показателю «Номер сделки, присвоенный организатором торгов» в отношении сделок, заключенных на организованных торгах, указывается номер сделки, присвоенный организатором торговли (биржей) на организованных торгах.

4.18. По показателю «Код (обозначение) секции (сектора) организатора торговли» указывается код (обозначение) секции (сектора) организатора торговли, в рамках которой заключена сделка при наличии информации во внутреннем учете.

4.19. По показателю «Код (идентификатор) режима торгов, в рамках которого заключена сделка» указывается код (идентификатор) режима торгов, в рамках которого заключена сделка при наличии информации во внутреннем учете.

4.20. По показателю «Роль брокера» указывается одно из следующих значений:

«1» - отчитывающаяся организация действует в качестве брокера (поверенного, агента) от имени клиента и за счет клиента,

«2» - отчитывающаяся организация действует в качестве брокера (комиссионера, агента) от своего имени и за счет клиента.

Показатель заполняется в отношении сделок, заключенных отчитывающейся организацией в качестве брокера.

4.21. По показателю «Основание заключения сделки» указывается основание заключения сделки (обстоятельство, с возникновением которого связано заключение сделки) с использованием одного из следующих значений:

«1» - сделка заключена во исполнение обязанности (обязательства) профессионального участника, предусмотренной (предусмотренного) непосредственно договором об оказании услуг (в том числе единым договором (генеральным соглашением), договором на брокерское обслуживание или доверительное управление, иным договором) или законодательством РФ (сделка заключена во исполнение постоянного поручения), в том числе:

«11» - сделка заключена для закрытия маржинальной позиции;

«2» - сделка заключена на основании дящегося поручения, условия которого определены договором с клиентом об оказании услуг за исключением оснований, указанных ниже, в том числе:

«21» - перенос брокером открытой позиции на следующий день (овернайт),

«22» - принудительное закрытие брокером позиции ввиду недостаточности внесенного ранее клиентом гарантированного обеспечения (маржи) (стоп-аут),

«23» - принудительное закрытие брокером части открытой позиции для восстановления значения долговой нагрузки клиента (маржин-колл);

«3» - сделка заключена на основании поручения (требования) клиента, в том числе клиента последующего брокера, или последующего брокера в отношении клиента;

«4» - сделка заключена на основании спецификации договора во исполнение очередного (не первого) этапа³² или очередной (не первой) части³³ сделки либо иного обстоятельства, предусмотренного правилами клиринга

³² Например, второго и последующих этапов биржевого срочного контракта: фьючерса или товара в отношении опциона на поставочный фьючерс.

³³ Например, второй часть сделки РЕПО или СВОП.

или условиями иного договора, обуславливающего поэтапное или в несколько частей проведение сделки (в отношении не первого этапа/ не первой части)³⁴;

«5» - сделка заключена организатором торговли по обстоятельствам, определяемым правилами организованных торгов и (или) правилами (итогами) клиринга, в том числе в качестве «альтернативного» исполнения очередного (не первого) этапа или очередной (не первой) части сделки³⁵;

«9» - иное³⁶.

Значения «2» применяется в том числе для случая переноса открытой позиции на следующий день (овернайт), закрытия позиции ввиду недостаточности внесенного ранее гарантированного обеспечения (маржи) или закрытия части позиции для восстановления значения долговой нагрузки непосредственно по поручению (требованию) клиента.

Значения «21», «22», «23» указываются в случае совершения указанных действий брокером. При этом по группе аналитических признаков «Идентификатор (уникальный номер) поручения (требования) клиента» в отношении соответствующей сделки указывается значение «НП».

4.22. По показателю «Ф.И.О. трейдер-пользователя (или обозначение торгового терминала)» указывается Ф.И.О. трейдер-пользователя (или обозначение торгового терминала), который зарегистрировал постоянное или длящееся поручение (требование) клиента в системе торгов.

4.23. По показателю «Адресность заявки в системе торгов» указывается адресность заявки в системе торгов, на основании которой заключена сделка с использованием одного из следующих значений:

«1» - сделка заключена на основании заявки, адресованной всем участникам торгов (безадресной заявки),

³⁴ Например, этапы сделки после исполненного опциона на поставочный фьючерс, вторая часть сделки РЕПО или СВОП.

³⁵ Например, по второй части сделки обратного РЕПО биржа перечисляет плату за использование денежных средств вместо обратного выкупа ценных бумаг.

³⁶ Например, сделка в качестве управляющего за счет средств, находящихся в доверительном управлении, или собственная сделка в качестве хозяйствующего субъекта от своего имени и за свой счет.

«2» - сделка заключена на основании заявки, адресованной определенным участникам торгов (адресной заявки).

4.24. По показателю «Идентификатор (уникальный номер) внебиржевой сделки» указывается идентификатор (уникальный номер) сделки, заключенной не на организованных торгах (внебиржевой сделки), присвоенный репозитарием, при наличии информации во внутреннем учете.

4.25. По показателю «Тип расчетов по сделке» указывается одно из следующих значений:

«0» - внеклиринговый расчет,

«1» - расчет по итогам клиринга.

4.26. По показателю «Наименование клиринговой организации, через которую проводятся расчеты» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) клиринговой организации, через которую проводятся расчеты.

4.27. По показателю «Участие центрального контрагента в заключении сделки» указывается одно из следующих значений:

«0» - сделка заключена без участия центрального контрагента,

«1» - сделка заключена с участием центрального контрагента.

4.28. По показателю «Наименование центрального контрагента, через которого проводятся расчеты» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) центрального контрагента, через которого проводятся расчеты.

4.29. По показателю «Порядок заключения сделки» указывается одно из следующих значений:

«0» - сделка заключена без участия первичного брокера,

«1» - сделка заключена через первичного брокера.

4.30. По показателю «ИНН первичного брокера» в случае если по показателю «Порядок заключения сделки» указано значение «1», указывается ИНН первичного брокера, через которого была заключена сделка. Для юридического лица (обособленного подразделения юридического лица)

нерезидента при отсутствии ИНН указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number (далее – TIN) или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога).

4.31. По показателю «Идентификатор (уникальный код) клиента-первой стороны по сделке, управляющего или дилера, присвоенный организатором торговли (биржей)» указывается идентификатор (уникальный код) клиента-первой стороны по сделке, управляющего или дилера, присвоенный организатором торговли (биржей), при наличии информации во внутреннем учете.

4.32. По показателю «Профессиональный участник представляет одну или обе стороны сделки» указывается одно из следующих значений:

«1» - профессиональный участник представляет одну сторону сделки,

«21» - профессиональный участник представляет обе стороны сделки, при этом второй стороной по сделке выступает клиент профессионального участника,

«22» - профессиональный участник представляет обе стороны сделки, при этом второй стороной по сделке выступает клиент последующего брокера, в интересах которого действует профессиональный участник,

«23» - профессиональный участник представляет обе стороны сделки, при этом второй стороной по сделке выступает профессиональный участник.

4.33. Информация о второй стороне (контрагенте) по сделке представляется в отношении сделки, в которой:

- профессиональный участник представляет одну из сторон сделки, когда сделка заключена:

1) на основании заявки, адресованной определенному участнику торгов (адресной заявки), либо

2) не на организованных торгах (внебиржевой сделки), либо

3) на внебиржевой секции (во внебиржевом секторе) биржи и при условии, что сделка заключена без участия центрального контрагента;

- второй стороной по сделке выступает клиент профессионального участника, клиент последующего брокера, в интересах которого действует профессиональный участник, или профессиональный участник (когда профессиональный участник представляет обе стороны сделки).

В случае, когда профессиональный участник представляет обе стороны сделки, информация представляется двумя записями о сделке.

4.34. По показателю «Идентификатор (уникальный код) договора с контрагентом» в случае если профессиональный участник представляет обе стороны по сделке и второй стороной по сделке выступает клиент профессионального участника или клиент последующего брокера, в интересах которого действует профессиональный участник, указывается идентификатор (уникальный код) единого договора (генерального соглашения), договора на брокерское обслуживание или доверительное управление или иного договора, в соответствии с которым второй стороне по сделке оказываются услуги, присвоенный при заключении брокером (в том числе первичным брокером) или управляющим.

4.35. По показателю «Идентификатор (уникальный код) контрагента» указывается идентификатор (уникальный код) контрагента по сделке, присвоенный профессиональным участником. В случае если профессиональный участник представляет обе стороны по сделке и второй стороной по сделке выступает клиент профессионального участника или клиент последующего брокера, в интересах которого действует профессиональный участник, указывается идентификатор (уникальный код) клиента, являющегося контрагентом по сделке, присвоенный брокером (первичным брокером) или управляющим. В случае если профессиональный участник представляет обе стороны по сделке и второй стороной по сделке выступает профессиональный участник указывается ИНН профессионального участника.

4.36. По показателю «Наименование контрагента» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное

фирменное наименование) юридического лица или Ф.И.О. физического лица, являющегося контрагентом по сделке.

4.37. По показателю «Идентификатор (уникальный код) участника торгов-контрагента» в случае если сделка заключена через биржу РФ или через иностранную биржу указывается идентификатор (уникальный код) участника торгов-контрагента по сделке, присвоенный организатором торговли (биржей).

4.38. По показателю «Тип лица контрагента» в отношении контрагента по сделке указывается одно из следующих значений:

«1» - юридическое лицо (его обособленное подразделение);

«2» - физическое лицо;

«3» - физическое лицо - индивидуальный предприниматель;

«4» - физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой;

«5» - кредитная организация (ее филиал);

«6» - иностранная структура без образования юридического лица.

4.39. По показателю «Признак гражданства контрагента» указывается признак гражданства контрагента по сделке - физического лица, места учреждения и государственной регистрации контрагента по сделке - юридического лица или места ведения основной деятельности контрагента по сделке - иностранной структуры без образования юридического лица с использованием одного из следующих значений:

«1» - гражданин РФ или юридическое лицо, учрежденное и зарегистрированное в РФ (резидент);

«2» - иностранный гражданин, не имеющий гражданства РФ, или иностранное юридическое лицо, а также иностранная структура без образования юридического лица (нерезидент);

«3» - лицо без гражданства постоянно проживающее на территории РФ;

«4» - иное лицо без гражданства;

«5» - беженец в РФ, а также лицо, которому в РФ представлено временное убежище или предоставлена возможность временного нахождения.

4.40. По показателю «Страна гражданства контрагента» указывается двузначный буквенный код по данным Общероссийского классификатора стран мира страны гражданства контрагента по сделке иностранного гражданина, не имеющего гражданства РФ, или учреждения и государственной регистрации контрагента по сделке иностранного юридического лица или ведения основной деятельности контрагента по сделке иностранной структуры без образования юридического лица, а также страна гражданства контрагента по сделке гражданина РФ, имеющего более одного гражданства.

В отношении беженцев в РФ, а также лиц, которым в РФ представлено временное убежище или предоставлена возможность временного нахождения указывается страна гражданства при наличии одного иностранного гражданства. Для лиц без гражданства показатель не заполняется.

4.41. По показателю «ИНН контрагента» указывается ИНН контрагента по сделке, присвоенный налоговым органом (для физического лица в случае его предоставления). Для юридического лица (обособленного подразделения юридического лица) нерезидента при отсутствии ИНН указывается TIN или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога).

4.42. По показателю «Вид документа, удостоверяющего личность» в отношении контрагента по сделке, указывается одно из следующих значений (приоритетность документов, удостоверяющих личность, указана в порядке убывания):

для гражданина РФ:

«21» - паспорт гражданина РФ (для гражданина РФ, достигшего 14 лет),

«22» - основной документ, удостоверяющий личность гражданина РФ за пределами территории РФ (дипломатический паспорт, служебный паспорт),

«23» - удостоверение личности моряка / паспорт моряка,

«24» - удостоверение личности военнослужащего (для офицеров, прапорщиков и мичманов),

«25» - военный билет военнослужащего / временное удостоверение, выданное взамен военного билета,

«26» - временное удостоверение личности гражданина РФ,

«27» - свидетельство о рождении (для гражданина РФ, не достигшего 14 лет),

«28» - иной документ, признаваемый в соответствии с законодательством РФ документом, удостоверяющим личность;

для иностранного гражданина:

«31» - паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с международным договором РФ в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина;

для лица без гражданства РФ постоянно проживающего на территории РФ:

«33» - вид на жительство (для лиц без гражданства РФ, если они постоянно проживают на территории РФ),

для иного лица без гражданства РФ:

«32» - документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором РФ в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства РФ,

«34» - разрешение на временное проживание в РФ для лиц без гражданства (например, временное удостоверение личности лица без гражданства в РФ),

«35» - иной документ, предусмотренный федеральными законами или признаваемый в соответствии с международным договором РФ в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства РФ (например, документ, удостоверяющий личность лица, не имеющего действительного

документа, удостоверяющего личность, на период рассмотрения заявления о признании гражданином РФ или о приеме в гражданство РФ),

для беженца в РФ, а также лица, которому в РФ представлено временное убежище или возможность временного нахождения:

«36» - свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании лица беженцем в РФ,

«37» - удостоверение беженца в РФ,

«38» - удостоверение вынужденного переселенца в РФ,

«40» - иной документ, подтверждающий в соответствии с законодательством РФ право иностранного гражданина на пребывание (проживание) в РФ,

«41» - свидетельство о предоставлении временного убежища на территории РФ,

«42» - справка о рассмотрении заявления о предоставлении временного убежища на территории РФ,

«98» - въездная виза в РФ,

«99» - иной документ, удостоверяющий личность лица, не имеющего действительного документа, удостоверяющего личность, на период рассмотрения заявления о признании гражданином РФ или о приеме в гражданство РФ.

4.43. По показателям «Наименование вида документа, удостоверяющего личность», «Серия документа, удостоверяющего личность», «Номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность», «Код подразделения, выдавшего документ, удостоверяющий личность» указывается соответственно наименование вида документа, удостоверяющего личность, серия (при наличии), номер, дата выдачи, наименование органа и код подразделения, выдавшего документ, удостоверяющий личность контрагента по сделке при наличии информации во внутреннем учете.

4.44. По показателю «Вид договора сделки» указывается одно из следующих значений:

«1» - купля-продажа актива,

«2» - валютный СВОП со сроком исполнения второй части ранее третьего дня после дня заключения договора,

«3» - РЕПО,

«4» - займ,

«5» - купля-продажа (заключение-закрытие (продажа) договора) ПФИ,

«6» - мена,

«9» - иное³⁷.

Не допустимо указание значения «9» для договора сделки, к виду которого применимо значение из диапазона «1» - «6».

При указании значения «6» в отношении каждого участвующего в обмене товара вносится отдельная запись, по одной из которых клиент признается продавцом передаваемого товара и по другой - покупателем товара, который он принимает в обмен. При этом в обеих записях, относящихся к одной сделке, указывается одинаковый идентификатор (уникальный номер) сделки.

Для маржинальных займов, в том числе обеспечивающих возможность совершения маржинальных сделок, указываются значение «4».

4.45. По показателю «Наименование (описание) иного вида договора сделки» указывается наименование (описание) иного вида договора сделки при указании значения «9» по показателю «Вид договора сделки».

4.46. По показателю «Направление (результат) сделки» указывается одно из следующих значений:

«1» - покупка (размещение денежных средств): покупка актива, длинная позиция по первой части валютного СВОП, покупка ценных бумаг по первой части РЕПО (обратное РЕПО), получение займа, покупка (заключение

³⁷ Например, новация, погашение, изъятие векселя, участие в оферте или размещении ценных бумаг.

договора) ПФИ, принятие товара в обмен, покупка по иному виду договора сделки,

«2» - продажа (привлечение денежных средств): продажа актива, короткая позиция по первой части валютного СВОП, продажа ценных бумаг по первой части РЕПО (прямое РЕПО), выдача займа, продажа (закрытие (продажа) договора) ПФИ, передача товара в обмен, продажа по иному виду договора сделки,

«9» - иное.

4.47. По показателю «Описание иного результата сделки» указывается описание иного результата, вытекающего из существа сделки при указании значения «9» по показателю «Направление (результат) сделки».

4.48. По показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указывается вид актива (инструмента, контракта) сделки с использованием одного из следующих значений:

«1» - ценная бумага,

«2» - валюта,

«3» - товар, допущенный к организованным торгам (исключая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«4» - драгоценный металл (включая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«5» - валютная пара,

«71» - внебиржевой ПФИ,

«72» - биржевой срочный контракт,

«8» - структурный продукт,

«9» - иное.

4.49. При указании значения «5» по показателю «Вид договора сделки» по показателю «Цена исполнения опциона за единицу базового (базисного) актива (цена страйк)» в отношении опционов и свопционов указывается цена исполнения опциона за единицу базового (базисного) актива (цена страйк).

4.50. При указании значения «5» по показателю «Вид договора сделки» по показателю «Текущая рыночная цена (значение показателя) базового (базисного) актива при покупке/ продаже ПФИ» в отношении ПФИ с расчетом вариационной маржи указывается текущая рыночная цена (значение показателя) базового (базисного) актива ПФИ при покупке / продаже внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта на дату заключения сделки. В отношении ПФИ без расчета вариационной маржи показатель заполняется при наличии информации во внутреннем учете.

4.51. По показателю «Валюта (обозначение) актива» указывается буквенный код валюты актива сделки по данным Общероссийского классификатора валют, для драгоценного металла указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, по данным «Классификатора клиринговых валют», в том числе:

- валюты номинала долговой ценной бумаги, вексельной суммы³⁸,
- валюты расчетной стоимости инвестиционного пая (доли инвестиционного фонда),
- валюты цены иной (не долговой) ценной бумаги,
- валюты³⁹,
- базовая (депозитная) валюты⁴⁰ валютной пары,
- обозначение драгоценного металла,
- валюты цены товара, допущенного к организованным торгам,
- валюты цены внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта (в том числе премии по опциону),
- валюты цены структурного продукта.

4.52. По показателю «Валюта цены актива вторая» указывается буквенный код валюты цены актива сделки по данным Общероссийского классификатора валют в том числе:

³⁸ Например, облигации, векселя, долговой расписки.

³⁹ Например, первая валюта по сделке купли-продажи валюты, валюта займа.

⁴⁰ Валюта, на единицу которой указывается количество котируемой валюты.

- валюты⁴¹,
- валюты цены драгоценного металла,
- котируемой (кредитной) валюты⁴² валютной пары;
- валюты цены исполнения опциона или свопциона за единицу базового (базисного) актива (валюты цены страйк).

4.53. По показателю «Цена единицы (количество) актива в валюте цены» указывается цена единицы актива сделки или количество актива сделки в валюте цены по состоянию на дату заключения сделки, в том числе:

- цена долговой ценной бумаги в денежных единицах⁴³ или вексельная сумма,
- расчетная стоимость инвестиционного пая (доли инвестиционного фонда),
- цена иной (не долговой) ценной бумаги,
- цена валюты⁴⁴,
- количество валюты⁴⁵,
- количество базовой (депозитной) валюты валютной пары,
- цена единицы товара, допущенного к организованным торгам,
- цена драгоценного металла,
- цена внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта (в том числе премия по опциону),
- цена структурного продукта.

4.54. По показателю «Цена единицы актива сделки в рублевом эквиваленте» указывается цена единицы актива сделки в российских рублях или в рублевом эквиваленте, рассчитанном по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю или официальному кросс-курсу иностранных валют на дату заключения сделки.

⁴¹ Например, вторая валюта по сделке купли-продажи валюты.

⁴² Сопряженная валюта на единицу базовой валюты валютной пары.

⁴³ Рассчитывается с учетом цены единицы долговой ценной бумаги, выраженной в процентах, и номинальной стоимости долговой ценной бумаги, без учета дисконта (премии), накопленного процента (купонного дохода).

⁴⁴ Например, количество первой валюты по сделке купли-продажи.

⁴⁵ Например, сумма займа.

4.55. По показателю «Официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю или официальный кросс курс иностранных валют» в случае совершения сделки в иностранной валюте указывается официальный курс иностранной валюты сделки по отношению к рублю или официальный кросс-курс иностранных валют на дату заключения сделки.

4.56. По показателю «Единица измерения количества актива» указывается единица измерения количества актива сделки, в том числе:

- количества ценной бумаги (указывается «В штуках»),
- количества валюты (указывается «В валюте»),
- количества товара, допущенного к организованным торгам (указывается «В баррелях», «В тоннах», «Иная единица измерения»),
- количества драгоценного металла (указывается «В граммах», «В тройских унциях», «Иная единица измерения»),
- количества биржевого срочного контракта (указывается «В контрактах», «Иная единица измерения»),
- количества структурного продукта (указывается «В штуках», «В валюте», «Иная единица измерения»).

Значение не указывается в случае если в отношении актива сделки по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «71».

4.57. По показателю «Количество актива (объем) сделки» указывается количество актива (объем) сделки, в том числе:

- количество ценной бумаги,
- количество валюты⁴⁶,
- количество котируемой (кредитной) валюты валютной пары,
- количество товара, допущенного к организованным торгам,
- количество драгоценного металла,
- количество биржевого срочного контракта,
- количество структурного продукта.

⁴⁶ Например, количество второй валюты по сделке купли-продажи.

Значение не указывается в случае если в отношении актива сделки по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «71».

4.58. По показателю «Стоимость сделки» указывается стоимость сделки в валюте цены актива⁴⁷ или в валюте расчетов по сделке, в том числе:

- стоимость ценных бумаг⁴⁸,
- сумма процентных выплат по займу,
- стоимость драгоценного металла,
- стоимость товара, допущенного к организованным торгам,
- стоимость биржевых срочных контрактов,
- сумма премий по опционам,
- стоимость структурного продукта.

4.59. По показателю «Премия (дисконт), накопленный процент (купонный доход) по ценной бумаге» в отношении долговых ценных бумаг и векселей указывается премия (дисконт)⁴⁹, накопленный процент (купонный доход) по ценной бумаге на дату совершения расчетов по сделке в валюте цены актива⁵⁰ или в валюте расчетов по сделке. Премия, накопленный процент приводится положительным числом, а дисконт - отрицательным числом (со знаком минус “-”).

4.60. По показателю «Ставка РЕПО годовая (в процентах) или индикативная ставка СВОП (в долях)» в случае если по показателю «Вид договора сделки» в отношении сделки указано значение «2» или «3» указывается ставка РЕПО⁵¹ годовая в процентах⁵² или индикативная ставка СВОП в долях. Отрицательная ставка указывается со знаком '-' (минус).

⁴⁷ В случае если по сделке не проводится расчет за поставку или поставка актива.

⁴⁸ Для долговых ценных бумаг указывается без учета дисконта (премии), накопленного процента (купонного дохода).

⁴⁹ Например, премия (дисконт) к вексельной сумме.

⁵⁰ В случае если по сделке не проводится расчет за поставку или поставка актива.

⁵¹ Ставка РЕПО – это положительная или отрицательная величина, выраженная в процентах, используемая для расчёта цены второй части сделки РЕПО.

⁵² Проценты начисляются со дня исполнения первой части сделки РЕПО, включая такой день, по день, предшествующий дню исполнения второй части сделки РЕПО, исключая такой день.

4.61. По показателю «Тип процентной ставки по займу» в случае если по показателю «Вид договора сделки» в отношении сделки указано значение «4» указывается одно из следующих значений:

«1» - фиксированная ставка,

«2» - плавающая ставка.

4.62. По показателю «Фиксированная ставка (годовая), в процентах к сумме займа» в случае если по показателю «Вид договора сделки» в отношении сделки указано значение «4» и по показателю «Тип процентной ставки по займу» в отношении сделки указано значение «1» указывается фиксированная ставка (годовая), в процентах к сумме займа.

4.63. По показателю «Наименование показателя, на основе которого рассчитывается плавающая ставка по займу» в случае если по показателю «Вид договора сделки» в отношении сделки указано значение «4» и по показателю «Тип процентной ставки по займу» в отношении сделки указано значение «2» указывается наименование показателя, на основе которого рассчитывается плавающая ставка по займу.

4.64. По показателю «Код (обозначение) показателя, на основе которого рассчитывается плавающая ставка по займу» в случае если по показателю «Вид договора сделки» в отношении сделки указано значение «4» и по показателю «Тип процентной ставки по займу» в отношении сделки указано значение «2» указывается код (обозначение) показателя, на основе которого рассчитывается плавающая ставка по займу.

4.65. По показателю «Плановая сумма процентных выплат, в валюте расчетов» в случае если по показателю «Вид договора сделки» в отношении сделки указано значение «4» и по показателю «Тип процентной ставки по займу» в отношении сделки указано значение «2» указывается плановая сумма процентных выплат в валюте расчетов по сделке.

4.66. По показателю «Способ проведения расчета» указывается одно из следующих значений:

«0» - по сделке не проводится расчет за поставку/ поставка актива⁵³,

«1» - расчет за поставку/ поставка актива по сделке проводится клиентом или дилером,

«2» - расчет за поставку/ поставка актива по сделке проводится брокером или управляющим,

«3» - расчет за поставку/ поставка актива по сделке не проводится в следствии ликвидации обязательств путем обратной (офсетной) сделки (сделок) с таким же количеством актива,

«4» - расчет за поставку/ поставка актива по сделке проводится с учетом неттинга, то есть в результате исполнения условий или прекращения обязательств из нескольких сделок, совершенных за счет клиента (в том числе по итогам клиринга) на фондовом, денежном, валютном, срочном или товарном рынке организованных торгов,

«9» - иное.

4.67. По показателю «Описание иного способа проведения расчета» указывается описание иного способа проведения расчета за поставку/ поставки актива по сделке или ликвидации сделки при указании значения «9» по показателю «Способ проведения расчета».

4.68. По показателю «Валюта расчетов по сделке» указывается буквенный код валюты расчетов по сделке по данным Общероссийского классификатора валют.

В случае если по сделке не проводится расчет за поставку или поставка актива значение не указывается.

4.69. В случае отличия валюты цены актива сделки от валюты расчетов по сделке по показателю «Описание способа определения курса валюты цены по отношению к валюте расчетов» указывается описание способа определения курса валюты цены актива по отношению к валюте расчетов по сделке⁵⁴.

⁵³ Например, в отношении ПФИ с видом платежного условия (исполнения) «расчетный».

⁵⁴ Например, «курс Банка России на дату расчетов» или «курс Московской биржи на дату расчетов».

4.70. В случае отличия валюты цены актива сделки от валюты расчетов по сделке по показателю «Верхняя граница курса (максимальный курс)» указывается значение верхней границы курса (максимальный курс) в случае если максимальный курс установлен.

4.71. В случае отличия валюты цены актива сделки от валюты расчетов по сделке по показателю «Нижняя граница курса (минимальный курс)» указывается значение нижней границы курса (минимальный курс) в случае если минимальный курс установлен.

4.72. По показателю «Порядок исполнения обязательств» указывается одно из следующих значений:

«1» - сделка на условиях одновременности исполнения обязательств («поставка против платежа»),

«2» - сделка на условиях последующей оплаты/ поставки (после поставки/ оплаты контрагента)⁵⁵,

«3» - сделка на условиях предварительной оплаты/ поставки (до поставки/ оплаты контрагента)⁵⁶,

«4» - сделка на условиях «поставка свободно от платежа» (вне зависимости от срока оплаты/ поставки контрагента).

4.73. По показателю «Срок исполнения сделки» указывается количество календарных дней, в течение которых сделка будет проведена.

Период начинается со дня заключения сделки, в том числе заключения сделки на основании спецификации договора во исполнение очередного (не первого) его этапа⁵⁷ или очередной (не первой) части⁵⁸ сделки либо иного обстоятельства, предусмотренного правилами клиринга или условиями иного договора, обуславливающего поэтапное или в несколько частей проведение сделки.

⁵⁵ Например, в случае наличия отлагательного условия по сделке в части оплаты, тогда как поставка осуществляется на дату заключения сделки.

⁵⁶ Например, в случае наличия отлагательного условия по сделке в части поставки, тогда как оплата осуществляется на дату заключения сделки.

⁵⁷ Например, поставочного этапа биржевого срочного контракта или внебиржевого ПФИ.

⁵⁸ Например, второй часть сделки РЕПО или СВОП.

4.74. По показателю «Количество дат поставки» указывается количество дат поставки по договору купли-продажи актива (включая поставочную часть биржевого срочного контракта или внебиржевого ПФИ), первой или второй части сделки РЕПО.

4.75. По показателю «Количество дат расчетов» указывается количество дат расчетов по договору купли-продажи актива (включая поставочную часть биржевого срочного контракта или внебиржевого ПФИ), первой или второй части сделки РЕПО.

4.76. По показателю «Плановая дата поставки актива по сделке» указывается плановая дата поставки актива по сделке⁵⁹, в том числе:

- перерегистрации прав на ценные бумаги,
- предъявления векселя к платежу,
- поставки ценных бумаг по первой/ второй части РЕПО,
- предоставления займа,
- совершения первой/ второй части СВОП (дата валютирования/ дата окончания),
- завершения обмена периодическими платежами при процентном и валютно-процентном СВОП,
- уплаты стоимости контракта при кредитно-дефолтном (кредитном) СВОП,
- передачи актива в обмен по сделке мены.

4.77. По показателю «Фактическая дата поставки актива по сделке» указывается фактическая дата поставки актива по сделке⁶⁰ в полном объеме вне зависимости от количества дат поставки, в том числе:

- перерегистрации прав на ценные бумаги,
- предъявления векселя к платежу,
- поставки ценных бумаг по первой/ второй части РЕПО,
- предоставления займа,

⁵⁹ В случае нескольких плановых дат поставки указывается последняя дата.

⁶⁰ В случае нескольких фактических дат поставки указывается последняя дата.

- первой/ второй части СВОП (дата валютирования/ дата окончания),
- завершения обмена периодическими платежами при процентном и валютно-процентном СВОП,
- уплаты стоимости контракта при кредитно-дефолтном (кредитном) СВОП,
- передачи актива в обмен по сделке мены.

4.78. По показателю «Плановая дата оплаты (расчета за поставку) актива по сделке» указывается плановая дата оплаты (расчета за поставку) актива по сделке⁶¹, в том числе:

- оплаты (расчета за поставку) ценных бумаг,
- оплаты по векселю,
- оплаты по первой/ второй части РЕПО,
- погашения займа,
- первой/ второй части СВОП (дата валютирования/ дата окончания),
- получения/ отдачи номинальной суммы в начале/конце срока процентного или валютно-процентного СВОП (каждая часть сделки отражается отдельной записью),
- принятия актива в обмен по сделке мены.

4.79. По показателю «Фактическая дата оплаты (расчета за поставку) актива по сделке» указывается фактическая дата оплаты (расчета за поставку) актива по сделке⁶² в полном объеме вне зависимости от количества дат расчетов, в том числе:

- оплаты (расчета за поставку) ценных бумаг,
- оплаты по векселю,
- оплаты по первой/ второй части РЕПО,
- погашения займа,

⁶¹ В случае нескольких плановых дат расчетов указывается последняя дата.

⁶² В случае нескольких фактических дат расчетов указывается последняя дата.

- первой/ второй части СВОП (дата валютирования/ дата окончания),
- получения/отдачи номинальной суммы в начале/конце срока процентного или валютно-процентного СВОП (каждая часть сделки отражается отдельной записью),
- завершения контракта при кредитно-дефолтном (кредитном) СВОП,
- принятия актива в обмен по сделке мены.

4.80. По показателям, указанным в пунктах 4.72 – 4.79 Главы 4 настоящего Порядка, указывается информация о сделках, по которым проводится расчет за поставку и / или поставка актива.

4.81. По показателю «Дата, по состоянию на которую представляется информация о текущем состоянии сделки» указывается последний календарный день отчетного периода, по состоянию на конец которого представляется информация о текущем состоянии сделки, в том числе для сделки на основании спецификации договора во исполнение очередного (не первого) этапа или очередной (не первой) части сделки либо иного обстоятельства, предусмотренного правилами клиринга или условиями иного договора, обуславливающего поэтапное или в несколько частей проведение сделки.

4.82. По показателю «Оставшаяся к поставке часть количества актива (оставшийся к поставке объем) сделки» указывается оставшаяся к поставке часть количества актива или оставшийся к поставке объем сделки, в том числе:

- количество ценной бумаги,
- количество валюты,
- количество котируемой (кредитной) валюты валютной пары,
- количество товара, допущенного к организованным торгам,
- количество драгоценного металла,
- количество биржевого срочного контракта,
- количество структурного продукта.

При поставке количества актива сделки в полном объеме указывается значение «0» (ноль).

Значение не указывается в случае если в отношении актива сделки по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «71».

4.83. При наличии значения отличного от «0» по показателю «Оставшаяся к поставке часть количества актива (оставшийся к поставке объем) сделки» по показателю «Стоимость оставшейся к поставке части количества актива (оставшегося к поставке объема) сделки» указывается оценочная стоимость, определенная в соответствии с внутренними документами отчитывающейся организации, оставшейся к поставке части количества актива (оставшегося к поставке объема) сделки по состоянию на последний календарный день отчетного периода по состоянию на конец которого представляется информация о текущем состоянии сделки.

4.84. По показателю «Оставшаяся к оплате (расчету за поставку) часть стоимости актива сделки в валюте расчетов» указывается оставшаяся к оплате (расчету за поставку) часть стоимости актива сделки в валюте расчетов, в том числе:

- стоимости ценных бумаг,
- стоимости реализации долговых ценных бумаг, векселя или инвестиционных паев (долей инвестиционного фонда)⁶³,
- суммы процентных выплат по займу,
- стоимости драгоценного металла,
- стоимости товара, допущенного к организованным торгам,
- стоимости внебиржевого ПФИ,
- стоимости биржевых срочных контрактов,
- суммы премий по опционам,
- стоимости структурного продукта.

⁶³ Для долговых ценных бумаг указывается без учета дисконта (премии), накопленного процента (купонного дохода).

При оплате стоимости (расчете за поставку) актива сделки в полном объеме указывается значение «0» (ноль).

4.85. При наличии значения отличного от «0» по показателю «Оставшаяся к оплате (расчету за поставку) часть стоимости актива сделки в валюте расчетов» по показателю «Оставшаяся к оплате (расчету за поставку) часть стоимости актива сделки в рублевом эквиваленте» указывается оставшаяся к оплате (расчету за поставку) часть стоимости актива сделки в российских рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанная по официальному курсу по отношению к рублю по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

4.86. По показателям, указанным в пунктах 4.81 – 4.85 Главы 4 настоящего Порядка, указывается информация о сделках, по которым проводится расчет за поставку и / или поставка актива и при этом в отношении которых не установлено значение по показателям «Фактическая дата поставки актива по сделке» и (или) «Фактическая дата оплаты (расчета за поставку) актива по сделке».

Глава 5. Составление раздела 4.

5.1. В состав показателей раздела 4 Информации включается следующая информация:

информация о счетах (разделах счетов) внутреннего учета;

информация о счетах (разделах счетов) внутреннего учета, в отношении которых записи по счетам (разделам счетов) внутреннего учета операций с активами находятся в разделе 5 (при запросе его предоставления);

информация о счетах (разделах счетов) внутреннего учета, в отношении которых записи по счетам (разделам счетов) внутреннего учета обязательств находятся в разделе 6 (при запросе его предоставления);

информация о счетах (разделах счетов) внутреннего учета, в отношении которых записи по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об активах

клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника, находятся в разделе 7 (при запросе его предоставления);

информация о счетах (разделах счетов) внутреннего учета, в отношении которых записи по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об использовании денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения денежных средств клиентов в иных организациях и у профессионального участника, находятся в разделе 8 (при запросе его предоставления).

5.2. По показателю «Дата внесения записи во внутренний учет» указывается дата внесения записи во внутренний учет (при последующем указании ранее отсутствовавших или исправлении некорректно введенных значений показателя исходная дата внесения записи не изменяется).

5.3. По показателю «Время внесения записи во внутренний учет» указывается время внесения записи во внутренний учет.

5.4. По показателю «Часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU)» указывается часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU) в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2011 № 107-ФЗ «Об исчислении времени».

5.5. По показателю «Способ внесения записи во внутренний учет» указывается одно из следующих значений:

«1» - запись внесена работником профессионального участника,

«2» - запись внесена программно-техническими средствами автоматически.

5.6. По показателю «Фамилия, имя, отчество работника или наименование автоматизированной системы» указывается Ф.И.О. работника или наименование автоматизированной системы, внесшего (внесшей) запись во внутренний учет.

5.7. По показателю «Дата открытия счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается дата открытия счета (раздела счета) внутреннего учета.

5.8. По показателю «Дата закрытия счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается дата закрытия счета (раздела счета) внутреннего учета.

5.9. По показателю «Код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается код назначения отдельного счета (раздела счета) внутреннего учета, на котором учитываются активы и обязательства.

Группа счетов (разделов счетов) учета операций с активами и обязательств в рамках брокерского обслуживания и доверительного управления ценными бумагами клиентов, а также дилерской деятельности. Указывается одно из следующих значений:

«101» - индивидуальный счет (раздел счета) внутреннего учета, открываемый профессиональным участником:

- клиенту для обособленного учета операций с активами клиента⁶⁴, обязательств из сделок, исполняемых за счет и в пользу этого клиента, обязательств профессионального участника перед клиентом⁶⁵, обязательств клиента перед профессиональным участником⁶⁶,

- в рамках осуществления дилерской деятельности, для обособленного учета операций с активами, обязательств, исполняемых за его счет и в его пользу,

«102» - omnibusный счет (раздел счета) внутреннего учета, открываемый первичным брокером последующему брокеру или иностранному юридическому лицу, имеющему право в соответствии с личным законом осуществлять брокерскую деятельность (далее при совместном упоминании - последующие брокеры), для солидарного учета операций с находящимися в распоряжении первичного брокера активами клиентов

⁶⁴ Принадлежащих клиенту, находящихся в управлении (доверительном управлении) этого клиента или находящихся у него по иным основаниям.

⁶⁵ Например, обязательств профессионального участника по возврату активов клиенту.

⁶⁶ Например, обязательств клиента по возмещению расходов, уплате вознаграждения, сборов, штрафов, неустоек, налогов, возврату активов профессиональному участнику.

последующего брокера, а также обязательств из сделок, исполняемых за счет и в пользу этих клиентов, обязательств первичного брокера перед последующим брокером⁶⁷, обязательств последующего брокера перед первичным брокером, если такие обязательства подлежат исполнению за счет активов клиентов последующего брокера (учет на нетто-основе),

«103» - индивидуальный раздел омнибусного счета для учета на брутто-основе, открываемый:

- первичным брокером последующему брокеру в отношении клиента для обособленного учета операций с активами, а также обязательств из сделок, исполняемых за счет и в пользу этого клиента последующего брокера, обязательств первичного брокера перед последующим брокером в отношении этого клиента, обязательств последующего брокера перед первичным брокером, если такие обязательства подлежат исполнению за счет активов клиента последующего брокера,

- брокером клиенту-управляющему в отношении учредителя управления для обособленного учета операций с активами, а также обязательств из сделок, исполняемых за счет и в пользу этого учредителя управления, обязательств брокера перед клиентом-управляющим в отношении этого учредителя управления, обязательств клиента-управляющего перед брокером, если такие обязательства подлежат исполнению за счет активов учредителя управления (учет на брутто-основе),

«104» - индивидуальный счет (раздел счета) внутреннего учета для учета на брутто-основе, открываемый:

- первичным брокером последующему брокеру в отношении клиента для обособленного учета находящихся в распоряжении первичного брокера активов, а также обязательств из сделок, исполняемых за счет и в пользу этого клиента последующего брокера, обязательств первичного брокера перед последующим брокером в отношении этого клиента,

⁶⁷ Например, обязательств первичного брокера по возврату активов клиентов последующего брокера.

обязательств последующего брокера перед первичным брокером, если такие обязательства подлежат исполнению за счет активов клиента последующего брокера,

- брокером клиенту-управляющему в отношении учредителя управления для обособленного учета находящихся в распоряжении брокера активов, а также обязательств из сделок, исполняемых за счет и в пользу этого учредителя управления, обязательств брокера перед клиентом управляющим в отношении этого учредителя управления, обязательств клиента-управляющего перед брокером, если такие обязательства подлежат исполнению за счет активов учредителя управления,

«199» - иной счет (раздел счета) внутреннего учета операций с активами и обязательств из сделок в рамках брокерского обслуживания и доверительного управления ценными бумагами клиентов, а также дилерской деятельности профессионального участника (иные учетные данные в части учета операций с активами и обязательств из сделок, предусмотренные внутренним документом профессионального участника).

Группа счетов (разделов счетов) учета активов (денежных средств, драгоценных металлов и ценных бумаг) клиентов, находящихся на счетах, в учетных регистрах места нахождения соответствующих активов в иных организациях или у профессионального участника. Указывается одно из следующих значений:

«201» - счет (раздел счета) внутреннего учета денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения денежных средств клиентов в иных организациях,

«202» - счет (раздел счета) внутреннего учета ценных бумаг клиентов, находящихся на счетах (лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо), в учетных регистрах мест нахождения ценных бумаг клиентов в иных организациях,

«203» - счет (раздел счета) внутреннего учета денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест

нахождения денежных средств клиентов у профессионального участника (в том числе на счетах кассы профессионального участника),

«204» - счет (раздел счета) внутреннего учета ценных бумаг клиентов, находящихся на счетах (лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо), в учетных регистрах мест нахождения ценных бумаг клиентов у профессионального участника,

«205» - счет (раздел счета) внутреннего учета драгоценных металлов клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах места нахождения драгоценных металлов клиентов в иных организациях,

«206» - счет (раздел счета) внутреннего учета драгоценных металлов клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах места нахождения драгоценных металлов клиентов у профессионального участника.

Группа счетов (разделов счетов) учета использования денежных средств клиентов в интересах профессионального участника:

«301» - счет (раздел счета) внутреннего учета использования денежных средств клиентов в интересах профессионального участника.

5.10. По показателю «Идентификатор (уникальный код) клиента последующего контрагента» указывается идентификатор (уникальный код) клиента, присвоенный последующим брокером и предоставленный им первичному брокеру для ведения обособленного учета в отношении этого клиента, или идентификатор (уникальный код) учредителя управления клиента-управляющего, присвоенный клиентом-управляющим и предоставленный им брокеру для ведения обособленного учета в отношении этого учредителя управления.

5.11. По показателю «Наименование клиента последующего контрагента» указывается наименование клиента, предоставленное первичному брокеру последующим брокером для ведения обособленного учета в отношении этого клиента, или наименование учредителя управления клиента-управляющего, предоставленное брокеру клиентом-управляющим для ведения обособленного учета в отношении этого учредителя управления,

идентификатор (уникальный код) которого указан по показателю «Идентификатор (уникальный код) клиента последующего контрагента».

5.12. По показателю «Вариант ведения внутреннего учета относительно состава портфелей» указывается одно из следующих значений:

«0» - счет (раздел счета) для вне портфельного учета. При этом значения по показателям «Количество учитываемых на счете (разделе счета) портфелей» и «Уникальный (индивидуальный идентификационный) код учитываемого на счете (разделе счета) портфеля», не указываются;

«1» - счет (раздел счета) для обособленного учета в рамках определенного (одного) портфеля;

«2» - счет (раздел счета) для солидарного учета относительно более одного портфеля по определенному (одному) договору с клиентом;

«3» - счет (раздел счета) для солидарного учета относительно портфелей без привязки к определенному (одному) договору с клиентом.

5.13. В случае если по показателю «Вариант ведения внутреннего учета относительно состава портфелей» указано значение отличное от «0» по показателю «Количество учитываемых на счете (разделе счета) портфелей» указывается количество учитываемых на счете (разделе счета) портфелей.

5.14. В случае если по показателю «Вариант ведения внутреннего учета относительно состава портфелей» указано значение «1» по показателю «Уникальный (индивидуальный идентификационный) код, учитываемого на счете (разделе счета) портфеля» указывается уникальный (индивидуальный идентификационный) код учитываемого на счете (разделе счета) портфеля.

5.15. По показателю «Вариант ведения учета операций с активами и обязательств из сделок» указывается одно из следующих значений:

«0» - не применимо,

«1» - счет (раздел счета) для ведения солидарного учета операций с активами и обязательств из сделок,

«2» - счет (раздел счета) для ведения учета операций с активами обособленно от учета обязательств из сделок,

«3» - счет (раздел счета) для ведения учета обязательств из сделок обособлено от учета операций с активами.

5.16. По показателю «Наименование (описание назначения) счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается наименование и (или) описание назначения счета (раздела счета) внутреннего учета.

5.17. По показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета обязательств из сделок и операций с активами» указывается уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета операций с активами, соответствующий счету внутреннего учета обязательств из сделок или уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета обязательств из сделок, соответствующий счету внутреннего учета операций с активами.

5.18. По показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета обязательств из сделок и операций с активами» указывается уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета обязательств из сделок или счета внутреннего учета операций с активами, указанного по показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета обязательств из сделок и операций с активами».

5.19. По показателю «Признак индивидуального инвестиционного счета» указывается одно из следующих значений:

«0» - счет (раздел счета) внутреннего учета не является индивидуальным инвестиционным счетом,

«1» - индивидуальный счет (раздел счета) внутреннего учета, является индивидуальным инвестиционным счетом⁶⁸.

5.20. По показателю «Вариант ведения учета активов клиентов профессионального участника» указывается вариант ведения учета активов (денежных средств, драгоценных металлов, ценных бумаг) клиентов

⁶⁸ В соответствии со статьей 10.2-1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

профессионального участника, находящихся на счете, учетном регистре места нахождения соответствующих активов в иных организациях или у профессионального участника с использованием одного из следующих значений:

«0» - не применимо;

«1» - счет (раздел счета) для ведения обособленного учета активов (денежных средств, драгоценных металлов или ценных бумаг) клиентов профессионального участника в отношении определенного счета места нахождения активов (денежных средств, драгоценных металлов или ценных бумаг);

«2» - счет (раздел счета) для ведения солидарного учета активов (денежных средств, драгоценных металлов или ценных бумаг) клиентов в отношении открытых счетов места нахождения активов (денежных средств, драгоценных металлов или ценных бумаг).

В случае если по показателю «Вариант ведения учета активов клиентов профессионального участника» указано значение «0», то значения показателей, перечисленных в пунктах 5.21 – 5.26 Главы 5 настоящего Порядка, не указываются.

5.21. По показателю «Наименование организации, в которой находится счет» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) организации, в которой находится счет, учетный регистр места нахождения денежных средств, драгоценных металлов или ценных бумаг клиентов.

5.22. По показателю «ИНН организации, в которой находится счет» указывается ИНН организации, в которой находится счет, учетный регистр места нахождения денежных средств, драгоценного металла или ценных бумаг клиентов. Для юридического лица (обособленного подразделения юридического лица) нерезидента при отсутствии ИНН указывается TIN или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога).

5.23. По показателю «Номер счета в организации, в которой находится счет» указывается номер счета, идентификатор учетного регистра места нахождения денежных средства, драгоценного металла или ценных бумаг клиентов, на котором учитываются денежные средства, драгоценный металл или ценные бумаги клиента.

5.24. По показателю «Наименование счета в организации, в которой находится счет» указывается наименование счета, учетного регистра места нахождения денежных средства, драгоценного металла или ценных бумаг клиентов, на котором учитываются денежные средства, драгоценные металлы или ценные бумаги клиентов.

5.25. По показателю «Вид счета в организации, в которой находится счет» указывается вид счета, учетного регистра места нахождения денежных средств, драгоценного металла или ценных бумаг клиентов, в разрезе которого ведется счет (раздел счета) внутреннего учета денежных средств, драгоценных металлов и (или) ценных бумаг клиентов с использованием одного из следующих значений:

- в отношении денежных средств и драгоценного металла:
 - «1» - специальный брокерский счет (или специальный торговый счет) профессионального участника,
 - «2» - счет доверительного управляющего, открытый профессиональному участнику,
 - «3» - счет другого профессионального участника,
 - «4» - счет (вклад) клиента, по которому профессиональный участник назначен попечителем (оператором) счета,
 - «5» - счет (вклад) клиента,
 - «6» - счет кассы профессионального участника или металлический счет у профессионального участника,
 - «9» - иное,
- в отношении ценных бумаг:

«1» - депозитарный счет номинального держателя, открытый профессиональному участнику, для хранения и учета ценных бумаг клиентов (депонентов) депозитария профессионального участника,

«2» - депозитарный счет доверительного управляющего, открытый профессиональному участнику сторонним депозитарием/регистратором, для хранения и учета ценных бумаг клиентов учредителей управления,

«3» - депозитарный счет владельца, открытый профессиональному участнику сторонним депозитарием/регистратором, для хранения и учета ценных бумаг, приобретенных на собственную позицию профессионального участника,

«4» - собственный счет клиента, открытый у стороннего депозитария/регистратора, по которому профессиональный участник назначен попечителем (оператором) счета,

«5» - собственный счет клиента, открытый у стороннего депозитария/регистратора,

«6» - счет (раздел счета) депо у профессионального участника,

«9» - иное.

5.26. По показателю «Описание иного вида счета в организации, в которой находится счет» указывается описание иного вида счета в организации, в которой находится счет при указании значения «9» по показателю «Вид счета в организации, в которой находится счет».

5.27. По показателю «Информация о праве брокера использовать в своих интересах актив клиента, находящийся на счете» указывается информация о праве брокера использовать в своих интересах актив (денежные средства, драгоценный металл или ценные бумаги) клиента, находящийся на счете, учетном регистре места нахождения актива (денежных средств, драгоценного металла или ценных бумаг) клиентов в иной организации или у профессионального участника, или об отсутствии такого права с использованием одного из следующих значений:

«0» - брокер не обладает правом использования в своих интересах актива клиентов, находящегося на счете, учетном регистре,

«1» - брокер обладает правом использования в своих интересах актива клиентов, находящегося на счете, учетном регистре.

5.28. По показателю «Наличие требования к хранению и (или) учету активов клиента» указывается информация о наличии требования к хранению и (или) учету активов клиента в определенных этим клиентом организациях с использованием одного из следующих значений:

«0» - отсутствует требование к хранению и (или) учету активов клиента в определенных этим клиентом организациях,

«1» - клиентом определено требование к хранению и (или) учету активов клиента в определенных этим клиентом организациях,

«9» - не применимо к договору.

Глава 6. Составление раздела 5.

6.1. В состав показателей раздела 5 Информации включается следующая информация:

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета операций с активами;

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета операций с активами, в отношении неторговых поручений (требований) клиентов, находящихся в разделе 2 (при запросе его предоставления);

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета операций с активами, в отношении сделок (в том числе их частей и этапов), находящихся в разделе 3 (при запросе его предоставления);

информация о последних предшествующих записях (или об остатках) по счетам (разделам счетов) внутреннего учета операций с активами, по которым в разделе 4 находятся соответствующие счета (разделы счетов) внутреннего учета (вне зависимости от запроса его предоставления), но в рамках

предшествующих пунктов настоящего перечисления отсутствует информация об активах, движения которых ранее учитывались на этих счетах;

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета операций с активами, относящаяся к местам нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника (при ее полном или частичном отсутствии по первому пункту настоящего перечисления), которой соответствуют записи в разделе 7 (при запросе его предоставления);

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета операций с активами за полный календарный период (при ее отсутствии по предшествующим пунктам настоящего перечисления), которой соответствуют записи в разделе 9 (при запросе ее предоставления).

6.2. По показателю «Дата внесения записи во внутренний учет» указывается дата внесения записи во внутренний учет (при последующем указании ранее отсутствовавших или исправлении некорректно введенных значений показателя исходная дата внесения записи не изменяется).

6.3. По показателю «Время внесения записи во внутренний учет» указывается время внесения записи во внутренний учет.

6.4. По показателю «Часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU)» указывается часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU) в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2011 № 107-ФЗ «Об исчислении времени».

6.5. По показателю «Способ внесения записи во внутренний учет» указывается одно из следующих значений:

«1» - запись внесена работником профессионального участника,

«2» - запись внесена программно-техническими средствами автоматически.

6.6. По показателю «Фамилия, имя, отчество работника или наименование автоматизированной системы» указывается Ф.И.О. работника

или наименование автоматизированной системы, внесшего (внесшей) запись во внутренний учет.

6.7. По показателю «Наименование документа, на основании которого внесена запись» указывается наименование документа, подтверждающего совершение операции поступления или выбытия актива, на основании которого внесена запись⁶⁹ во внутренний учет.

6.8. По показателю «Дата документа, на основании которого внесена запись» указывается дата документа, подтверждающего совершение операции поступления или выбытия актива, на основании которого внесена запись во внутренний учет.

6.9. По показателю «Номер документа, на основании которого внесена запись» указывается номер документа, подтверждающего совершение операции поступления или выбытия актива, на основании которого внесена запись во внутренний учет. При отсутствии у документа номера указывается значение «б/н» («без номера»).

6.10. По показателю «Дата акта о расхождениях» указывается дата акта о расхождениях, обнаруженных по итогам сверки, в настоящей записи по счету (разделу счета) внутреннего учета операции с активом с документом, на основании которого внесена эта запись, при обнаружении расхождений по итогам сверки в отношении записи.

При обнаружении по итогам сверки расхождений в записи по счету (разделу счета) внутреннего учета операций с активами с документом, на основании которого внесена эта запись, ее отражение в учете осуществляется новой записью в измененном виде. В существующей записи указывается дата акта о расхождениях и добавляется исправленная запись об операции с

⁶⁹ Например, кассовый ордер, мемориальный ордер, реестр платежей, биржевой отчет (реестр сделок), отчет об итогах клиринга или иной отчет клиринговой организации, направляемый участникам клиринга, выписка по лицевому счету (счету депо), на котором учитывается право на ценные бумаги, отчет держателя реестра или депозитария о проведенных операциях, акт о расхождениях, обнаруженных по итогам сверки, отчет иного профессионального участника или договор по сделке (в случае ее совершения на внебиржевом рынке), платежное поручение.

активом, в отношении которой значение по показателю «Дата акта о расхождении» не указывается.

6.11. По показателю «Код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета, открытого профессиональным участником, с использованием одного из следующих значений:

«101» - индивидуальный счет (раздел счета) внутреннего учета,

«102» - омнибусный счет (раздел счета) внутреннего учета,

«103» - индивидуальный раздел омнибусного счета для учета на брутто-основе,

«104» - индивидуальный счет (раздел счета) внутреннего учета для учета на брутто-основе,

«199» - иной счет (раздел счета) внутреннего учета операций с активами и обязательств.

6.12. По показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета актива» указывается уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета актива по месту его нахождения (денежных средств, драгоценного металла или ценных бумаг) за счет или в пользу которого совершена операция клиента или профессионального участника.

6.13. По показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета актива» указывается уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета актива, указанного по показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета актива».

6.14. По показателю «Вид основания выполнения операции поступления или выбытия актива» указывается основание выполнения операции поступления или выбытия актива с использованием одного из следующих значений:

«0» - законодательство РФ,

«1» - условия договора с клиентом об оказании услуг (в том числе единого договора (генерального соглашения), договора на брокерское обслуживание или доверительное управление),

«11» - сделка заключена для закрытия маржинальной позиции,

«2» - длящееся поручение, условия которого определены договором с клиентом об оказании услуг за исключением оснований, указанных ниже, в том числе:

«21» - перенос брокером открытой (непокрытой) позиции на следующий день (овернайт),

«22» - принудительное закрытие брокером позиции ввиду недостаточности внесенного ранее гарантированного обеспечения (маржи) (стоп-аут),

«23» - принудительное закрытие брокером части открытой позиции для восстановления значения долговой нагрузки (маржин-колл),

«3» - неторговое поручение (требование) клиента или решение дилера (в отношении собственного актива),

«4» - сделка (сделки),

«5» - правила торговой системы,

«6» - правила (итоги) клиринга,

«7» - регламент депозитария,

«8» - решение суда,

«9» - иное.

6.15. По показателю «Описание вида основания выполнения операции поступления или выбытия актива» указывается описание вида основания операции поступления или выбытия актива в объеме, обеспечивающем его однозначную трактовку, а также в случае если по показателю «Вид основания выполнения операции поступления или выбытия актива» указано значение «9».

6.16. По показателю «Количество сделок, участвовавших в определении количества актива (неттинг)» указывается количество сделок (в том числе

ПФИ), участвовавших в определении количества актива для неттинга в случае, когда количество актива связано более чем с одной сделкой, а также могут указываться следующие значения:

«-1» - в случае если количество актива связано с наличием сделок (в том числе ПФИ) в течении определенного периода без учета их количества, либо в отношении каждого ПФИ при указании значений «1401» - «1405» по показателю «Тип операции поступления или выбытия актива»;

«0» - в случае если операция с активом не связана с совершением сделок⁷⁰;

«1» - в случае если количество актива связано с определенной сделкой.

6.17. В случае если по показателю «Количество сделок, участвовавших в определении количества актива (неттинг)» указано значение больше 1 по показателю «Идентификаторы (уникальные номера) сделок в неттинге» указываются идентификаторы (уникальные номера) сделок, присвоенные профессиональным участником, и, если применимо, идентификаторы (уникальные номера) частей/ этапов сделок, присвоенные профессиональным участником на фондовом, денежном, валютном, срочном или товарном рынке организованных торгов, результатом исполнения условий или прекращения обязательств из которых стало поступление или выбытие актива. Для разделения идентификаторов (уникальных номеров) сделок информация приводится с использованием разделителя «//» в формате «с//с» или «с(ч)//с(ч)», где «с» - идентификатор (уникальный номер) сделки, присвоенный профессиональным участником, а «ч» - идентификатор (уникальный номер) части/ этапа сделки, присвоенный профессиональным участником.

6.18. По показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указывается вид актива (инструмента, контракта) операции с использованием одного из следующих значений:

⁷⁰ например, неторговая операция

- «1» - ценная бумага,
- «2» - валюта,
- «3» - товар, допущенный к организованным торгам (исключая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),
- «4» - драгоценный металл (включая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),
- «71» - внебиржевой ПФИ,
- «72» - биржевой срочный контракт,
- «9» - иное.

6.19. По показателю «Валюта (обозначение) актива» указывается буквенный код валюты актива операции по данным Общероссийского классификатора валют, для драгоценного металла указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла по данным «Классификатора клиринговых валют».

6.20. По показателю «Дата совершения операции поступления или выбытия актива» указывается дата совершения операции поступления или выбытия актива.

6.21. По показателю «Время совершения операции поступления или выбытия актива» указывается время совершения операции поступления или выбытия актива.

6.22. По показателю «Приходная или расходная запись по счету внутреннего учета» указывается одно из следующих значений:

- «1» - поступление актива,
- «2» - выбытие актива (в том числе исполнение срочного контракта).

6.23. По показателю «Категория операции поступления или выбытия актива» указывается одно из следующих значений:

- «1» - торговая операция (в том числе операция из сделки, совершенная за счет или в пользу актива клиента);
- «2» - неторговая операция, в том числе операция профессионального участника перед клиентом (например, по возврату профессиональным

участником актива клиенту) или операция клиента перед профессиональным участником (например, по уплате вознаграждения (комиссии), возмещению расходов, уплате штрафов, неустоек, возврату клиентом актива профессиональному участнику).

6.24. По показателю «Тип операции поступления или выбытия актива» указывается одно из следующих значений:

«01» - ввод / вывод актива;

«02» - перевод актива между счетами;

«03» - конвертация актива (иностранной валюты, ценных бумаг);

«04» - выдача/ оплата ценных бумаг;

«05» - выплата/ возврат излишне выплаченного дохода по ценной бумаге;

«06» - выплата по погашению/ погашение ценных бумаг;

«07» - выдача/ погашение маржинального займа (покрытие брокером отрицательного остатка по активу на счете клиента);

«08» - поступление/выбытие актива по сделке купли-продажи;

«09» - поступление/выбытие актива по сделке валютный СВОП со сроком исполнения второй части ранее третьего дня после дня заключения договора;

«0901» - перенос открытой (непокрытой) позиций клиента (СВОП);

«10» - поступление/выбытие актива по сделке «обратное РЕПО» (размещение денежных средств);

«1001» - перенос открытой (непокрытой) позиций клиента (специальное «обратное РЕПО»);

«11» - поступление/выбытие актива по сделке «прямое РЕПО» (привлечение денежных средств);

«1101» - перенос открытой (непокрытой) позиций клиента (специальное «прямое РЕПО»);

«12» - выдача/ погашение займа;

«13» - поступление/выбытие актива по сделке валютный СВОП;

«14» - поступление/ выбытие биржевого срочного контракта (например, опциона, свопциона, фьючерса) или внебиржевого ПФИ (например, опциона, свопциона, форварда);

«1401» - перенос обязательств клиента по биржевому срочному контракту (роллирование);

«1402» - получение / уплата премии по сделке купли-продажи опциона или свопциона;

«1403» - зачисление/ списание вариационной маржи по биржевому срочному контракту или общего вознаграждения по закрытию внебиржевого ПФИ;

«1404» - зачисление/ списание общего вознаграждения по выбытию внебиржевого ПФИ;

«1405» - поступление/ выбытие биржевого срочного контракта или внебиржевого ПФИ по исполнению опциона;

«15» - покупка/ продажа базового (базисного) актива по исполнению поставочного ПФИ (фьючерса, форварда);

«16» - возврат излишне выплаченной выплата/ выплата неустойки;

«17» - возврат излишне выплаченного/ выплата штрафа;

«18» - списание/ возврат излишне списанных комиссионных доходов брокера;

«19» - возврат излишне списанного/ списание вознаграждения по доверительному управлению;

«20» - возврат излишне удержанной / удержание платы за услуги депозитария (депозитарной комиссии);

«21» - возврат излишне удержанной / удержание комиссии биржи;

«22» - возврат излишне удержанной/ удержание комиссии за клиринговое обслуживание (клирингового сбора);

«23» - возврат излишне удержанной/ удержание комиссии третьих лиц;

«24» - возврат излишне удержанного/ удержание налога на доходы физических лиц;

«25» - возврат излишне удержанного/ удержание налога на прибыль;

«99» - иной тип операции поступления или выбытия актива.

6.25. По показателю «Описание (назначение) операции поступления или выбытия актива» указывается описание (назначение) операции поступления или выбытия актива в объеме, обеспечивающем однозначную трактовку ее содержания по неторговым операциям с активами по поручению (требованию) клиента, а также в случае если по показателю «Тип операции поступления или выбытия актива» указано одно из следующих значений: «18», «23» или «99».

6.26. По показателю «Единица измерения количества актива» указывается единица измерения количества актива операции, в том числе:

- количества ценной бумаги (указывается «В штуках»),
- количества валюты (указывается «В валюте»),
- количества товара, допущенного к организованным торгам (указывается «В баррелях», «В тоннах», «Иная единица измерения»),
- количества драгоценного металла (указывается «В граммах», «В тройских унциях», «Иная единица измерения»),
- количества биржевого срочного контракта, внебиржевого ПФИ (указывается «В контрактах», «Иная единица измерения»),
- количества структурного продукта, иного актива (указывается «В штуках», «В валюте», «Иная единица измерения»).

6.27. По показателю «Входящий остаток актива» указывается количество актива до совершения текущей операции по счету внутреннего учета. Наличие актива приводится положительным числом, отсутствие - отрицательным числом или значением «0».

6.28. По показателю «Количество поступления/ выбытия актива» указывается количество поступившего или выбывшего актива. Количество поступившего актива приводится положительным числом, количество выбывшего актива приводится отрицательным числом.

6.29. По показателю «Исходящий остаток актива» указывается количество актива после совершения текущей операции по счету внутреннего

учета. Наличие актива приводится положительным числом, отсутствие - отрицательным числом или значением «0».

6.30. По показателю «Плановый исходящий остаток актива» указывается количество актива после совершения текущей операции с учетом имеющихся обязательств поступления/ выбытия по активу на дату, указанную по показателю «Дата совершения операции поступления или выбытия актива».

Плановый исходящий остаток по активу для операций предшествующих дней рассчитывается по состоянию на конец соответствующего дня. В отношении текущего дня плановый исходящий остаток рассчитывается на момент предоставления Информации.

Значение не указывается в случае если в отношении актива сделки по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «71» или «72».

Глава 7. Составление раздела 6.

7.1. В состав показателей раздела 6 Информации включается следующая информация:

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета обязательств;

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета обязательств из сделок, в отношении сделок, находящихся в разделе 3 (при запросе его предоставления);

информация о последних предшествующих записях по счетам (разделам счетов) внутреннего учета обязательств, по которым в разделе 4 находятся соответствующие счета (разделы счетов) внутреннего учета (при запросе его предоставления), но в рамках предшествующих пунктов настоящего перечисления отсутствует информация об активах, обязательства в отношении которых ранее учитывались на этих счетах.

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета обязательств за полный календарный период (при ее отсутствии по предшествующим пунктам настоящего перечисления), которой соответствуют записи в разделе 9 (при запросе его предоставления).

7.2. По показателю «Дата внесения записи во внутренний учет» указывается дата внесения записи во внутренний учет (при последующем указании ранее отсутствовавших или исправлении некорректно введенных значений показателя исходная дата внесения записи не изменяется).

7.3. По показателю «Время внесения записи во внутренний учет» указывается время внесения записи во внутренний учет.

7.4. По показателю «Часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU)» указывается часовой пояс определения времени, в национальной шкале времени РФ UTC (SU) в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2011 № 107-ФЗ «Об исчислении времени».

7.5. По показателю «Способ внесения записи во внутренний учет» указывается одно из следующих значений:

«1» - запись внесена работником профессионального участника,

«2» - запись внесена программно-техническими средствами автоматически.

7.6. По показателю «Фамилия, имя, отчество работника или наименование автоматизированной системы» указывается Ф.И.О. работника или наименование автоматизированной системы, внесшего (внесшей) запись во внутренний учет.

7.7. По показателю «Наименование документа, на основании которого внесена запись» указывается наименование документа, подтверждающего возникновение обязательства поступления или выбытия актива, на основании которого внесена запись⁷¹ во внутренний учет.

⁷¹ Например, реестр договоров, заключенных на организованных торгах, отчет брокера (первичного брокера) о совершенных сделках (включая отчет брокера о совершенных маржинальных сделках) или иной документ,

7.8. По показателю «Дата документа, на основании которого внесена запись» указывается дата документа, подтверждающего возникновение обязательства поступления или выбытия актива, на основании которого внесена запись во внутренний учет.

7.9. По показателю «Номер документа, на основании которого внесена запись» указывается номер документа, подтверждающего возникновение обязательства поступления или выбытия актива, на основании которого внесена запись во внутренний учет. При отсутствии у документа номера указывается значение «б/н» («без номера»).

7.10. По показателю «Статус обязательства» указывается статус обязательства из сделки по состоянию на последний календарный день отчетного периода с использованием одного из следующих значений:

«0» - обязательство неизменно (ожидает исполнения),

«1» - обязательство прекращено (выполнено полностью),

«2» - обязательство прекращено частично (выполнено частично)
(вносится корректирующая запись),

«3» - обязательство изменено⁷² (вносится корректирующая запись),

«4» - обязательство продано⁷³,

«5» - обязательство не исполнено⁷⁴,

«6» - обязательство отменено организатором торговли по обстоятельствам, определяемым правилами организованных торгов и (или) правилами (итогами) клиринга⁷⁵.

В отношении обязательств со статусом «2» и «3» вносится отдельная запись, то есть при частичном прекращении или изменении обязательства его

определенный условиями договора о брокерском обслуживании, отчет управляющего о совершенных сделках или иной документ, определенный условиями договора доверительного управления, отчет об итогах клиринга или иной отчет клиринговой организации, направляемый участникам клиринга, акт о расхождениях, обнаруженных по итогам сверки.

⁷² Например, в случае изменения или нарушения условий сделки.

⁷³ Например, перепродажа договора.

⁷⁴ Например, если сделка отменена (признана недействительной, расторгнута).

⁷⁵ Например, по второй части сделки обратного РЕПО биржа перечисляет плату за использование денежных средств вместо обратного выкупа ценных бумаг.

учет осуществляется в измененном виде. При этом, дата и время изменения статуса обязательства отражается по показателям «Дата внесения записи во внутренний учет» и «Время внесения записи во внутренний учет» корректирующей записи. При продаже, неисполнении или отмене обязательства его учет осуществляется в том виде, в котором оно существовало до одного из перечисленных событий.

7.11. По показателю «Дата акта о расхождениях» указывается дата акта о расхождениях, обнаруженных по итогам сверки, в настоящей записи по счету (разделу счета) внутреннего учета обязательства из сделки с документом, на основании которого внесена эта запись, при обнаружении расхождений по итогам сверки в отношении записи.

При обнаружении по итогам сверки расхождений в записи по счету (разделу счета) внутреннего учета обязательства из сделки с документом, на основании которого внесена эта запись, ее отражение в учете осуществляется новой записью в измененном виде. В существующей записи указывается дата акта о расхождениях и добавляется исправленная запись об обязательстве из сделки, в отношении которой значение по показателю «Дата акта о расхождениях» не указывается.

7.12. По показателю «Код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета, открытого профессиональным участником с использованием одного из следующих значений:

«101» - индивидуальный счет (раздел счета) внутреннего учета,

«102» - омнибусный счет (раздел счета) внутреннего учета,

«103» - индивидуальный раздел омнибусного счета для учета на брутто-основе,

«104» - индивидуальный счет (раздел счета) внутреннего учета для учета на брутто-основе,

«199» - иной счет (раздел счета) внутреннего учета операций с активами и обязательств.

7.13. По показателю «Основание возникновения обязательства поступления или выбытия актива» указывается основание возникновения обязательства поступления или выбытия актива⁷⁶ с использованием одного из следующих значений:

«1» - условия договора с клиентом об оказании услуг (в том числе единого договора (генерального соглашения), договора на брокерское обслуживание или доверительное управление),

«11» - сделка заключена для закрытия маржинальной позиции;

«2» - дящееся поручение, условия которого определены договором с клиентом об оказании услуг за исключением оснований, указанных ниже, в том числе:

«21» - перенос брокером открытой (непокрытой) позиции на следующий день (овернайт),

«22» - принудительное закрытие позиции ввиду недостаточности внесенного ранее гарантированного обеспечения (маржи) (стоп-аут),

«23» - принудительное закрытие части позиции для восстановления значения долговой нагрузки (маржин-колл);

«4» - сделка (сделки):

«5» - правила торговой системы,

«6» - правила (итоги) клиринга,

«7» - регламент депозитария,

«8» - решение суда,

«9» - иное.

7.14. По показателю «Описание иного вида основания возникновения обязательства поступления или выбытия актива» указывается описание иного вида основания возникновения обязательства поступления или выбытия актива при указании значения «9» по показателю «Основание возникновения обязательства поступления или выбытия актива».

⁷⁶ Вид основания возникновения обязательства поступления или выбытия актива совпадает с видом основания заключения сделки, из которой оно возникло.

7.15. По показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указывается вид актива обязательства с использованием одного из следующих значений:

«1» - ценная бумага,

«2» - валюта,

«3» - товар, допущенный к организованным торгам (исключая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«4» - драгоценный металл (включая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«9» - иное.

7.16. По показателю «Валюта (обозначение) актива» указывается буквенный код валюты актива обязательства по данным Общероссийского классификатора валют, для драгоценного металла указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла по данным «Классификатора клиринговых валют».

7.17. По показателю «Дата возникновения обязательства» указывается дата возникновения обязательства по активу.

7.18. По показателю «Время возникновения обязательства» указывается время возникновения обязательства по активу.

7.19. По показателю «Дата ожидаемого совершения операции поступления или выбытия актива» указывается дата ожидаемого совершения операции поступления или выбытия актива.

7.20. По показателю «Время ожидаемого совершения операции поступления или выбытия актива» указывается время ожидаемого совершения операции поступления или выбытия актива при наличии информации во внутреннем учете.

7.21. По показателю «Дата фактического прекращения, изменения, продажи или неисполнения обязательства» в случае прекращения обязательства (совершения операции поступления или выбытия актива) указывается дата фактического прекращения, изменения, продажи или неисполнения обязательства.

7.22. По показателю «Время фактического прекращения, изменения, продажи или неисполнения обязательства» указывается время фактического прекращения, изменения, продажи или неисполнения обязательства при наличии информации во внутреннем учете.

7.23. По показателю «Приходная или расходная запись по счету внутреннего учета» указывается одно из следующих значений:

«1» - поступление (приходная запись),

«2» - выбытие (расходная запись).

7.24. По показателю «Описание (назначение) операции ожидаемого поступления или выбытия актива» указывается описание (назначение) операции ожидаемого поступления или выбытия актива в объеме, обеспечивающем ее однозначную трактовку.

Показатель заполняется если условия сделки не в полной мере раскрывают основание возникновения обязательства поступления или выбытия актива, указанное по показателю «Основание возникновения обязательства поступления или выбытия актива», а также в отношении сделки, включающей более одной (одного) части (этапа), то есть при указании значения отличного от «НП» по группе аналитических признаков «Идентификатор (уникальный номер) очередной (в том числе первой) части или очередного (в том числе первого) этапа сделки».

7.25. По показателю «Единица измерения количества актива» указывается единица измерения количества актива, являющегося предметом обязательства, в том числе:

- количества ценной бумаги (указывается «В штуках»),
- количества валюты (указывается «В валюте»),
- количества товара, допущенного к организованным торгам (указывается «В баррелях», «В тоннах», «Иная единица измерения»),
- количества драгоценного металла (указывается «В граммах», «В тройских унциях», «Иная единица измерения»),

- количества иного актива (указывается «В штуках», «В валюте», «Иная единица измерения»).

7.26. По показателю «Входящие обязательства по активу» указывается ожидаемое количество актива до возникновения / прекращения текущего обязательства или значение «0». Количество ожидаемого поступления актива (длинная позиция) приводится положительным числом, количество ожидаемого выбытия актива (короткая позиция) приводится отрицательным числом.

7.27. По показателю «Ожидаемое или реальное количество поступления / выбытия актива» указывается ожидаемое или реальное количество поступления / выбытия актива, являющегося предметом текущего обязательства или значение «0». Количество ожидаемого поступления актива приводится положительным числом, а количество ожидаемого выбытия актива приводится отрицательным числом.

7.28. По показателю «Исходящие обязательства по активу» указывается ожидаемое количество актива после возникновения / прекращения текущего обязательства или значение «0». Количество ожидаемого поступления актива (длинная позиция) приводится положительным числом, количество ожидаемого выбытия актива (короткая позиция) приводится отрицательным числом.

7.29. По показателю «Место учета обязательства» указывается наименование клиринговой организации, через которую проводятся расчеты в отношении обязательства из сделки, заключенной через биржу РФ.

7.30. По показателю «Клиринговый регистр (торгово-клиринговый счет) учета обязательства» указывается наименование (обозначение) клирингового регистра (торгово-клирингового счета) на котором учитывается обязательство⁷⁷ из сделки при наличии информации во внутреннем учете отчитывающейся организации.

⁷⁷ Например, клиринговый банковский счет, клиринговый счет депо, клиринговый товарный счет, на котором учитываются (находятся) соответственно денежные средства, драгоценные металлы, ценные бумаги, иное

7.31. По показателю «Код раздела клирингового регистра (торгово-клирингового счета) учета обязательства» указывается код раздела клирингового регистра (торгово-клирингового счета), на котором учитывается обязательство из сделки при наличии информации во внутреннем учете отчитывающейся организации.

Глава 8. Составление раздела 7.

8.1. В состав показателей раздела 7 Информации включается следующая информация:

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об активах клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника в отношении денежных средств клиентов, ценных бумаг клиентов и драгоценных металлов клиентов;

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета о денежных средствах клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения денежных средств клиентов в иных организациях и у профессионального участника, которой соответствуют записи в разделе 5 (при запросе его предоставления);

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета о денежных средствах клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения денежных средств клиентов в иных организациях и у профессионального участника, которой соответствуют записи в разделе 8 (при запросе его предоставления);

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета о ценных бумагах клиентов, находящихся на счетах (лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо), в учетных регистрах места нахождения ценных бумаг клиентов

имущество, которые могут быть использованы для обеспечения исполнения обязательств, допущенных к клирингу.

в иных организациях и у профессионального участника, которой соответствуют записи в разделе 5 (при запросе его предоставления);

информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета о драгоценных металлах клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения драгоценных металлов клиентов в иных организациях и у профессионального участника, которой соответствуют записи в разделе 5 (при запросе его предоставления).

8.2. По группе аналитических признаков «Дата определения остатка актива» указывается значение, которое соответствует каждой дате отчетного периода, по состоянию на которую представляется информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об активах клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника в разрезе денежных средств клиентов, ценных бумаг клиентов и драгоценных металлов клиентов.

8.3. По показателю «Дата акта о расхождениях» указывается дата акта о расхождениях, обнаруженных по итогам сверки остатка актива клиента, находящихся на счетах мест нахождения активов клиентов в иных организациях и у профессионального участника, при обнаружении расхождений по итогам сверки в отношении актива. При отсутствии расхождений по итогам сверки в отношении актива показатель не заполняется.

8.4. По показателю «Код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета, открытого профессиональным участником с использованием одного из следующих значений:

«201» - счет (раздел счета) внутреннего учета денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах места нахождения денежных средств клиентов в иных организациях,

«203» - счет (раздел счета) внутреннего учета денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах места нахождения денежных средств клиентов у профессионального участника,

«202» - счет (раздел счета) внутреннего учета ценных бумаг клиентов, находящихся на счетах (лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо), в учетных регистрах места нахождения ценных бумаг клиентов в иных организациях,

«204» - счет (раздел счета) внутреннего учета ценных бумаг клиентов, находящихся на счетах (лицевых счетах, счетах (разделах счетов) депо), в учетных регистрах места нахождения ценных бумаг клиентов у профессионального участника,

«205» - счет (раздел счета) внутреннего учета драгоценных металлов клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах места нахождения драгоценных металлов клиентов в иных организациях,

«206» - счет (раздел счета) внутреннего учета драгоценных металлов клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах места нахождения драгоценных металлов клиентов у профессионального участника.

8.5. По показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета операций с активом» указывается уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета операций с активами клиента, в отношении которого ведется учет активов клиента в иных организациях и у профессионального участника.

8.6. По показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета операций с активом» указывается уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета операций с активами клиента, указанного по показателю «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета операций с активом».

8.7. По показателю «Валюта (обозначение) актива» в отношении денежных средств указывается буквенный код валюты актива операции по данным Общероссийского классификатора валют, в отношении драгоценного металла указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла по данным «Классификатора клиринговых валют». В отношении ценных бумаг значение не указывается.

8.8. По показателю «Единица измерения количества актива» указывается единица измерения количества актива, в том числе:

- количества ценной бумаги (указывается «В штуках»),
- количества валюты (указывается «В валюте»),
- количества драгоценного металла (указывается «В граммах», «В тройских унциях», «Иная единица измерения»).

8.9. По показателю «Остаток актива по документу, на основании которого внесена запись» указывается:

общая сумма (остаток) денежных средств клиента (клиентов) в определенной валюте, отраженная (отраженный) на счете (во вкладе), в учетном регистре места нахождения денежных средств клиентов в иной организации или у профессионального участника в соответствии с данными, которые содержатся в документе, на основании которого внесена запись, подтверждающем наличие денежных средств клиента в этой валюте в этой организации или у профессионального участника,

общее количество (остаток) определенной ценной бумаги клиента (клиентов), отраженное (отраженный) на счете (лицевом счете, счете (разделе счета) депо), в учетном регистре места нахождения ценных бумаг клиентов в иной организации или у профессионального участника (в штуках) в соответствии с данными, которые содержатся в документе, на основании которого внесена запись, подтверждающем наличие этих ценных бумаг клиента в этой организации или у профессионального участника,

общее количество (остаток) определенного драгоценного металла клиента (клиентов), отраженное (отраженный) на счете (во вкладе), в учетном регистре места нахождения драгоценных металлов клиентов в иной организации или у профессионального участника в соответствии с данными, которые содержатся в документе, на основании которого внесена запись, подтверждающем наличие этого драгоценного металла клиента в этой организации или у профессионального участника.

В случае отсутствия остатка актива по документу, на основании которого внесена запись указывается значение «0».

8.10. По показателю «Исходящий остаток» указывается:

сумма денежных средств в определенной валюте в отношении определенного счета (вклада), учетного регистра места нахождения денежных средств клиентов в иной организации или у профессионального участника, отраженная на счете (разделе счета) внутреннего учета операций с активами клиента, указанном по показателям «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета операций с активом» и «Уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета»,

количество определенной ценной бумаги, отраженное на счете (разделе счета) внутреннего учета операций с активами клиента (в штуках) в отношении определенного счета (лицевого счета, счета (раздела счета) депо), учетного регистра места нахождения ценных бумаг клиентов в иной организации или у профессионального участника, отраженное на счете (разделе счета) внутреннего учета операций с активами клиента, указанном по показателям «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета операций с активом» и «Уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета операций с активом»,

количество определенного драгоценного металла, отраженное на счете (разделе счета) внутреннего учета операций с активами клиента в отношении определенного счета (вклада), учетного регистра места нахождения драгоценных металлов клиентов в иной организации или у профессионального участника, отраженное на счете (разделе счета) внутреннего учета операций с активами клиента, указанном по показателям «Уникальный номер (уникальное обозначение) счета внутреннего учета операций с активом» и «Уникальный номер (уникальное обозначение) раздела счета внутреннего учета операций с активом».

В случае отсутствия исходящего остатка актива указывается значение «0».

Глава 9. Составление раздела 8.

9.1. В состав показателей раздела 8 Информации включается информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об использовании денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения денежных средств клиентов в иных организациях и у профессионального участника.

9.2. По группе аналитических признаков «Дата определения суммы использованных денежных средств» указывается значение, которое соответствует каждой дате отчетного периода, по состоянию на которую представляется информация по счетам (разделам счетов) внутреннего учета об использовании денежных средств клиентов, находящихся на счетах (во вкладах), в учетных регистрах мест нахождения денежных средств клиентов в иных организациях и у профессионального участника.

9.3. По показателю «Дата акта о расхождениях» указывается дата акта о расхождениях, обнаруженных по итогам сверки остатков денежных средств клиента на счетах места нахождения денежных средств клиентов в иных организациях и у профессионального участника с суммой соответствующих денежных средств на счетах (разделах счетов) внутреннего учета операций с активами клиентов, при обнаружении расхождений по итогам сверки в отношении актива. При отсутствии расхождений по итогам сверки в отношении актива показатель не заполняется.

9.4. По показателю «Код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета» указывается код назначения счета (раздела счета) внутреннего учета использования денежных средств клиентов в интересах профессионального участника - «301».

9.5. По показателю «Валюта (обозначение) актива» указывается буквенный код валюты по данным Общероссийского классификатора валют, в которой выражена сумма использованных денежных средств клиентов.

9.6. По показателю «Сумма использованных денежных средств» указывается сумма использованных денежных средств клиента в определенной валюте по всем счетам (разделам счетов) места нахождения денежных средств в иных организациях и у профессионального участника.

Значение должно составлять разницу между суммой исходящих остатков денежных средств на счетах (разделах счетов) внутреннего учета операций с активами клиентов, предоставивших профессиональному участнику право использовать их денежные средства в своих интересах, и суммой денежных средств, отраженной на счетах (разделах счетов) внутреннего учета денежных средств клиентов, содержащих указание на право профессионального участника использовать их денежные средства в своих интересах, и на счетах (разделах счетов) внутреннего учета денежных средств, находящихся в кассе, кроме денежных средств клиентов, не предоставивших профессиональному участнику право использовать их денежные средства в своих интересах.

Глава 10. Составление раздела 9.

10.1. В состав показателей раздела 9 Информации включается информация о позициях клиентов по операциям с активами.

10.2. По группе аналитических признаков «Дата начала периода определения позиции клиента» указывается значение, которое соответствует каждой дате отчетного периода по состоянию на начало которой представляется информация о входящем остатке, входящем обязательстве и входящей плановой позиции по активам.

10.3. По группе аналитических признаков «Дата окончания периода определения позиции клиента» указывается значение, которое соответствует каждой дате отчетного периода по состоянию на конец которой представляется информация об исходящем остатке, исходящем обязательстве и исходящей плановой позиции по активам.

10.4. По показателю «Единица измерения количества актива» указывается единица измерения количества актива, в том числе:

- количества ценной бумаги (указывается «В штуках»),
- количества валюты (указывается «В валюте»),
- количества товара, допущенного к организованным торгам (указывается «В баррелях», «В тоннах», «Иная единица измерения»),
- количества драгоценного металла (указывается «В граммах», «В тройских унциях», «Иная единица измерения»),
- количества биржевого срочного контракта, внебиржевого ПФИ (указывается «В контрактах», «Иная единица измерения»),
- количества структурного продукта, иного актива (указывается «В штуках», «В валюте», «Иная единица измерения»).

10.5. По показателю «Входящий остаток актива» указывается количество (наличие/ отсутствие) актива (инструмента, контракта) на дату начала периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата начала периода определения позиции клиента». Наличие актива (инструмента, контракта) приводится положительным числом.

В случае отсутствия входящего остатка актива указывается значение «0».

10.6. По показателю «Входящие обязательства по активу» указывается ожидаемое количество (поступление/ выбытие) актива на дату начала периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата начала периода определения позиции клиента». Длинная позиция (ожидаемое поступление актива) приводится положительным числом, короткая позиция (ожидаемое выбытие актива) приводится отрицательным числом.

Значение не указывается в отношении внебиржевых ПФИ и биржевых срочных контрактов.

10.7. По показателю «Входящая плановая позиция по активу» указывается входящая плановая позиция по активу на дату начала периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата начала периода определения позиции клиента» с учетом количества актива (инструмента, контракта) и ожидаемого количества актива (инструмента, контракта) на дату начала периода определения позиции клиента.

Длинная позиция (наличие и ожидаемое поступление актива) приводится положительным числом, короткая позиция (ожидаемое выбытие актива) приводится отрицательным числом.

В случае отсутствия входящей плановой позиции по активу на дату начала периода определения позиции клиента указывается значение «0».

10.8. По показателю «Входящая плановая позиция по активу, в рублевом эквиваленте» указывается входящая плановая позиция по активу, на дату начала периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата начала периода определения позиции клиента» в российских рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанная по официальному курсу или курсу организатора торговли (биржи) иностранной валюты по отношению к рублю, на дату, указанную по группе аналитических признаков «Дата начала периода определения позиции клиента».

10.9. По показателю «Официальный курс или курс организатора торговли (биржи) на дату начала периода определения позиции» указывается официальный курс или курс организатора торговли (биржи)⁷⁸ иностранной валюты по отношению к рублю, на дату, указанную по группе аналитических признаков «Дата начала периода определения позиции клиента», использованный для получения входящей плановой позиции по активу на дату начала периода определения позиции клиента в рублевом эквиваленте.

⁷⁸ В отношении активов, оценка которых в рублевом эквиваленте выполняется по курсу организатора торговли (биржи).

10.10. По показателю «Наименование организатора торговли (биржи) на дату начала периода определения позиции» в случае если для определения значения по показателю «Входящая плановая позиция по активу, в рублевом эквиваленте» использовался курсу организатора торговли (биржи) иностранной валюты по отношению к рублю, указывается наименование организатора торговли (биржи) курс иностранной валюты по отношению к рублю которой указан по показателю «Официальный курс или курс организатора торговли (биржи) на дату начала периода определения позиции».

10.11. По показателю «Итоговое количество поступления актива (инструмента, контракта) клиента» указывается итоговое количество поступления актива (инструмента, контракта) клиента за период определения позиции. Количество поступления актива приводится положительным числом.

В случае отсутствия итогового количества поступления актива (инструмента, контракта) клиента указывается значение «0».

10.12. По показателю «Итоговое ожидаемое или реальное количество поступления актива клиента, являющегося предметом обязательств» указывается итоговое ожидаемое или реальное количество поступления актива клиента, являющегося предметом обязательств, за период определения позиции. Количество ожидаемого или реального поступления актива клиента, являющегося предметом обязательств, приводится положительным числом. Значение не указывается в отношении внебиржевых ПФИ и биржевых срочных контрактов.

10.13. По показателю «Итоговое количество выбытия актива (инструмента, контракта) клиента» указывается итоговое количество выбытия актива (инструмента, контракта) клиента за период определения позиции. Количество выбытия актива (инструмента, контракта) приводится отрицательным числом. В случае отсутствия итогового количества выбытия актива (инструмента, контракта) клиента указывается значение «0».

10.14. По показателю «Итоговое ожидаемое или реальное количество выбытия актива клиента, являющегося предметом обязательств» указывается итоговое ожидаемое или реальное количество выбытия актива клиента, являющегося предметом обязательств, за период определения позиции. Количество ожидаемого или реального выбытия актива клиента, являющегося предметом обязательств, приводится отрицательным числом. Значение не указывается в отношении внебиржевых ПФИ и биржевых срочных контрактов.

10.15. По показателю «Исходящий остаток актива» указывается количество (наличие/ отсутствие) актива (инструмента, контракта) на дату окончания периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата окончания периода определения позиции клиента» включая дату окончания периода. Наличие актива (инструмента, контракта) приводится положительным числом.

В случае отсутствия исходящего остатка актива указывается значение «0».

10.16. По показателю «Исходящие обязательства по активу» указывается ожидаемое количество (поступление/ выбытие) актива на дату окончания периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата окончания периода определения позиции клиента» включая дату окончания периода. Длинная позиция (ожидаемое поступление актива) приводится положительным числом, короткая позиция (ожидаемое выбытие актива) приводится отрицательным числом.

Значение не указывается в отношении внебиржевых ПФИ и биржевых срочных контрактов.

10.17. По показателю «Исходящая плановая позиция по активу» указывается исходящая плановая позиция по активу на дату окончания периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата окончания периода определения позиции клиента» с учетом количества актива (инструмента, контракта) и ожидаемого количества актива

(инструмента, контракта) на дату окончания периода определения позиции клиента.

Длинная позиция (наличие и ожидаемое поступление актива) приводится положительным числом, короткая позиция (ожидаемое выбытие актива) приводится отрицательным числом.

В случае отсутствия исходящей плановой позиции по активу на день окончания периода определения позиции клиента указывается значение «0».

10.18. По показателю «Исходящая плановая позиция по активу, в рублевом эквиваленте» указывается исходящая плановая позиция по активу, на дату окончания периода определения позиции клиента, указанную по группе аналитических признаков «Дата окончания периода определения позиции клиента» в российских рублях или рублевом эквиваленте, рассчитанная по официальному курсу или курсу организатора торговли (биржи) иностранной валюты по отношению к рублю, на дату, указанную по группе аналитических признаков «Дата окончания периода определения позиции клиента».

10.19. По показателю «Официальный курс или курс организатора торговли (биржи) на дату окончания периода определения позиции» указывается официальный курс или курс организатора торговли (биржи)⁷⁹ иностранной валюты по отношению к рублю, на дату, указанную по группе аналитических признаков «Дата окончания периода определения позиции клиента», использованный для получения исходящей плановой позиции по активу на дату окончания периода определения позиции клиента в рублевом эквиваленте.

10.20. По показателю «Наименование организатора торговли (биржи) на дату окончания периода определения позиции» в случае если для определения значения по показателю «Исходящая плановая позиция по активу, в рублевом эквиваленте» использовался курс организатора торговли (биржи)

⁷⁹ В отношении активов, оценка которых в рублевом эквиваленте выполняется по курсу организатора торговли (биржи).

иностранной валюты по отношению к рублю, указывается наименование организатора торговли (биржи) курс иностранной валюты по отношению к рублю которой указан по показателю «Официальный курс или курс организатора торговли (биржи) на дату окончания периода определения позиции».

10.21. По показателю «Количество заблокированного актива» указывается количество актива, на которое есть ограничение (запрет) на осуществление торговых и неторговых операций по состоянию на дату окончания периода определения позиции клиента. Значение указывается положительным числом.

10.22. По показателю «Количество актива в качестве гарантированного обеспечения по срочным контрактам» указывается количество актива в отношении актива, учитываемого организатором торговли (биржей) в качестве гарантированного обеспечения по срочным контрактам по состоянию на дату окончания периода определения позиции клиента. Значение указывается положительным числом.

10.23. По показателю «Итоговая задолженность клиента по активу (инструменту, контракту) перед профессиональным участником» указывается объем обязательств клиента по возврату актива, предоставленного в заем, в том числе для совершения маржинальных и необеспеченных сделок⁸⁰ по состоянию на дату окончания периода определения позиции клиента. Значение указывается отрицательным числом.

10.24. По показателю «Объем обязательств клиента по возврату актива, предоставленного в заем для совершения маржинальных сделок» указывается объем обязательств клиента по возврату актива, предоставленного в заем для совершения маржинальных сделок, по состоянию на дату окончания периода определения позиции клиента. Значение указывается отрицательным числом.

⁸⁰ Включая задолженность клиента по активу перед профессиональным участником по комиссиям и заблокированным активам.

Глава 11. Составление раздела 10.

11.1. В состав показателей раздела 10 Информации включается информация об активах, включая базовые (базисные) активы внебиржевых ПФИ и биржевых срочных контрактов, денежные средства, ценные бумаги, драгоценные металлы, валютные пары, структурные продукты, товары, допущенные к организованным торгам, показатели, а также иные активы в отношении которых присутствуют записи в разделах 2, 3, 5 – 9 Информации (при запросе их предоставления).

11.2. По показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указывается одно из следующих значений:

«1» - ценная бумага,

«2» - валюта,

«3» - товар, допущенный к организованным торгам (исключая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«4» - драгоценный металл (включая драгоценный металл, допущенный к организованным торгам),

«5» - валютная пара,

«6» - показатель (индекс, ставка, волатильность рынка или иной показатель),

«71» - внебиржевой ПФИ,

«72» - биржевой срочный контракт,

«8» - структурный продукт,

«9» - иное.

11.3. По показателю «Единица измерения количества актива» указывается единица измерения количества актива, в том числе:

- количества ценной бумаги (указывается «В штуках»),

- количества валюты (указывается «В валюте»),

- количества товара, допущенного к организованным торгам (указывается «В баррелях», «В тоннах», «Иная единица измерения»),

- количества драгоценного металла (указывается «В граммах», «В тройских унциях», «Иная единица измерения»),
- количества биржевого срочного контракта, внебиржевого ПФИ (указывается «В контрактах», «Иная единица измерения»),
- количества структурного продукта, иного актива (указывается «В штуках», «В валюте», «Иная единица измерения»).

11.4. По показателю «Уникальное наименование актива (инструмента, контракта)» указывается уникальное наименование актива (инструмента, контракта), присвоенное профессиональным участником.

11.5. По показателю «Международный код (номер) идентификации ценной бумаги (ISIN, International Securities Identification Number)» указывается международный код (номер) идентификации ценной бумаги (ISIN, International Securities Identification Number). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов профессионального участника, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими заменяющими их в этом качестве организациями.

11.6. По показателю «Международный код классификации финансового инструмента (CFI, Classification of Financial Instruments)» указывается международный код классификации финансового инструмента (CFI, Classification of Financial Instruments).

11.7. По показателю «Информация о результатах оценки на то, предназначен ли актив только для квалифицированных инвесторов» указывается информация о результатах оценки на то, предназначена (предназначен) ли ценная бумага или ПФИ только для квалифицированных инвесторов в соответствии со статьей 30.2 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» с использованием одного из следующих значений:

«0» - не применимо для актива,

«1» - актив для неквалифицированных инвесторов,

«2» - актив только для квалифицированных инвесторов.

11.8. По показателю «Дата проведения оценки на то, предназначен ли актив только для квалифицированных инвесторов» указывается дата проведения оценки на то, предназначена (предназначен) ли ценная бумага или ПФИ только для квалифицированных инвесторов или не предназначена.

11.9. По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» указывается одно из следующих значений:

облигации:

«BON1» - облигации федеральных органов исполнительной власти РФ и облигации Банка России;

«BON2» - облигации органов исполнительной власти субъектов РФ и муниципальных образований РФ;

«BON3» - облигации кредитных организаций - резидентов;

«BON4» - облигации прочих резидентов;

«BON5» - облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

«BON6» - облигации банков-нерезидентов;

«BON7» - облигации прочих нерезидентов;

депозитные сертификаты:

«DS1» - депозитные сертификаты кредитных организаций - резидентов;

«DS2» - депозитные сертификаты банков - нерезидентов;

сберегательные сертификаты:

«SS1» - сберегательные сертификаты кредитных организаций - резидентов;

«SS2» - сберегательные сертификаты банков - нерезидентов;

акции:

«SHS1» - акции кредитных организаций - резидентов (обыкновенные);

«SHS2» - акции кредитных организаций - резидентов (привилегированные);

«SHS3» - акции прочих резидентов (обыкновенные);

«SHS4» - акции прочих резидентов (привилегированные);

«SHS5» - акции банков - нерезидентов (обыкновенные);

«SHS6» - акции прочих нерезидентов (обыкновенные);

«SHS7» - паи (акции), доли инвестиционных фондов - нерезидентов;

«SHS8» - паи (акции), доли инвестиционных фондов - резидентов;

«SHS9» - акции банков - нерезидентов (привилегированные);

«SHS10» - акции прочих нерезидентов (привилегированные);

структурированные долговые ценные бумаги:

«SN1» - структурированные долговые ценные бумаги кредитных организаций - резидентов;

«SN2» - структурированные долговые ценные бумаги прочих резидентов;

«SN3» - структурированные долговые ценные бумаги банков - нерезидентов;

«SN4» - структурированные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов;

векселя:

«BIL1» - векселя федеральных органов исполнительной власти РФ;

«BIL2» - векселя органов исполнительной власти субъектов РФ и муниципальных образований РФ;

«BIL3» - векселя кредитных организаций - резидентов;

«BIL4» - векселя прочих резидентов;

«BIL5» - векселя иностранного государства;

«BIL6» - векселя банков-нерезидентов;

«BIL7» - векселя прочих нерезидентов;

депозитарные расписки:

«DR1» - депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги резидентов;

«DR2» - депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов;

«CON» - складские свидетельства (коносаменты);

«WTS» - залоговые свидетельства (варранты);

«OPN» - опционы эмитента;

закладные:

«ENC1» - документарные закладные (не обездвиженные);

«ENC2» - обездвиженные документарные закладные;

«ENC3» - электронные закладные;

утилитарные цифровые права:

«UDR1» - утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей);

«UDR2» - утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) правом использования результатов интеллектуальной деятельности;

«UDR3» - утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг;

цифровые финансовые активы:

«DFA1» - цифровые финансовые активы, включающие денежные требования;

«DFA2» - цифровые финансовые активы, включающие возможность осуществления прав по эмиссионным ценным бумагам;

«DFA3» - цифровые финансовые активы, включающие права участия в капитале непубличного акционерного общества;

«DFA4» - цифровые финансовые активы, включающие право требовать передачи эмиссионных ценных бумаг,

«DFA5» - цифровые финансовые активы, выпущенные в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом;

цифровые права:

«DGR(UDR_DFA)» - цифровые права, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы;

«DGR(OTHER)» - иные цифровые права;

цифровые свидетельства:

«DIGS(UDR1)» - цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей)

«DIGS(UDR2)» - цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) правом использования результатов интеллектуальной деятельности;

«DIGS(UDR3)» - цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг;

«KSU» - клиринговые сертификаты участия;

«ISU» - ипотечные сертификаты участия;

«OTHER» - иной тип ценной бумаги.

11.10. По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг» указывается государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в случае если он присвоен выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг. Для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в РФ, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым

инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием. Для цифровых свидетельств указывается уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, осуществляющим выдачу цифрового свидетельства, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

11.11. По показателю «Серия сертификата векселя» в отношении векселей указывается серия сертификата векселя.

11.12. По показателю «Номер сертификата векселя» в отношении векселей указывается номер сертификата векселя.

11.13. По показателю «Номер бланка векселя» в отношении векселей указывается номер бланка векселя.

11.14. По показателю «Дата составления векселя» в отношении векселей указывается дата составления векселя.

11.15. По показателю «Информация о том, является ли ценная бумага внутренней или внешней» указывается информация о том, является ли ценная бумага внутренней или внешней в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» с использованием одного из следующих значений:

«1» - внутренняя ценная бумага,

«2» - внешняя ценная бумага.

11.16. По показателю «Наименование эмитента или лица, обязанного по ценной бумаге» указывается наименование эмитента или лица, обязанного по ценной бумаге, с учетом следующего:

- для юридического лица - резидента или юридического лица - нерезидента указывается его сокращенное фирменное наименование (при его

отсутствии - полное фирменное наименование) (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке),

- для депозитарных расписок указывается наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок,

- для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда,

- для цифровых свидетельств указываются сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) (для юридического лица) или фамилия, имя, отчество (при наличии) (для индивидуальных предпринимателей) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства,

- для закладных, обязательными по которым являются физические лица, указываются слова «физические лица»,

- для клиринговых сертификатов участия указывается наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках указывается индивидуальное обозначение имущественного пула,

- для ИСУ указывается наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках указывается индивидуальное обозначение ИСУ,

- для векселей физических лиц указывается Ф.И.О. векселедателя.

11.17. По показателю «Страна эмитента или лица, обязанного по ценной бумаге» указывается двузначный буквенный код страны учреждения и государственной регистрации юридического лица, являющегося эмитентом, или страны гражданства физического лица или места нахождения юридического лица, обязанного по ценной бумаге, по данным Общероссийского классификатора стран мира.

11.18. По показателю «ИНН эмитента или лица, обязанного по ценной бумаге» указывается ИНН эмитента или лица, обязанного по ценной бумаге, присвоенный налоговым органом. Для юридического лица (обособленного подразделения юридического лица) нерезидента при отсутствии ИНН указывается TIN или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога).

11.19. По показателю «Условие погашения ценной бумаги, платежа по векселю» указывается условие погашения ценной бумаги, платежа по векселю с использованием одного из следующих значений:

«0» - не применимо,

«1» - на определенную дату или через определенный период со дня выпуска,

«2» - по предъявлении,

«3» - по предъявлении, но не ранее определенной даты или периода со дня выпуска,

«4» - по предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты или не ранее и не позднее определенного периода со дня выпуска,

«9» - не определено эмитентом.

11.20. По показателю «Дата начала периода погашения ценной бумаги, платежа по векселю» указывается дата (начало периода), не ранее которой (которого) будет выполняться погашение ценной бумаги, платеж по векселю.

11.21. По показателю «Дата окончания периода, не позднее которой будет погашена ценная бумага» указывается дата окончания периода, не позднее которой будет погашена ценная бумага, выполнен платеж по векселю в случае если по показателю «Дата начала периода погашения ценной бумаги, платежа по векселю» указывается дата начала указанного периода.

11.22. По показателю «Валюта ценной бумаги (номинала или вексельной суммы)» указывается буквенный код валюты номинала ценной бумаги или вексельной суммы по данным Общероссийского классификатора валют.

11.23. По показателю «Номинальная стоимость (номинал) ценной бумаги или вексельная сумма» указывается номинальная стоимость (номинал) ценной бумаги или вексельная сумма. Для долговой ценной бумаги указывается номинальная стоимость по состоянию на дату начала обращения.

11.24. По показателям, указанным в пунктах 11.9 – 11.23 Главы 11 настоящего Порядка, указываются сведения о ценной бумаге в случае если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «1».

11.25. По показателю «Валюта, базовая (депозитная) валюта валютной пары» указывается буквенный код валюты, базовой (депозитной) валюты⁸¹ валютной пары по данным Общероссийского классификатора валют или буквенно-цифровой код драгоценного металла по данным Классификатора клиринговых валют, в случае если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «2», «4» или «5».

11.26. По показателю «Котируемая (кредитная) валюта валютной пары» в отношении валютных пар указывается буквенный код котируемой (кредитной) валюты валютной пары по данным Общероссийского классификатора валют в случае если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «5».

11.27. По показателю «Наименование организации, рассчитывающей значение показателя (индекса, ставки, волатильности рынка)» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) организации, рассчитывающей значение показателя, в случае если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «6».

11.28. По показателю «Вид ПФИ» в соответствии с Указанием Банка России от 16.02.2015 № 3565-У «О видах производных финансовых инструментов» указывается одно из следующих значений:

«1» - опцион,

⁸¹ Валюта, на единицу которой указывается количество котируемой валюты.

- «12» - свопцион⁸²,
- «2» - СВОП,
- «3» - фьючерс,
- «4» - форвард,
- «9» - иное (в том числе смешанный договор).

11.29. По показателю «Категория опциона по сроку исполнения» в отношении опционов и свопционов указывается одно из следующих значений:

- «1» - американский (можно исполнить в любой день в течение оговоренного срока),
- «2» - европейский (можно исполнить в определенный день),
- «3» - бермудский (можно исполнить в заранее оговоренные моменты срока действия),
- «9» - иное.

11.30. По показателю «Разновидность СВОП» в отношении СВОП-договоров указывается одно из следующих значений:

- «1» - валютный СВОП⁸³,
- «2» - процентный и валютно-процентный СВОП,
- «3» - кредитно-дефолтный (кредитный) СВОП,
- «9» - иное.

11.31. В случае если по показателям «Вид ПФИ», «Категория опциона по сроку исполнения» или «Разновидность СВОП» указано значение «9», по показателю «Описание иного ПФИ» указывается описание иного ПФИ.

11.32. По показателю «Направление (результат) ПФИ» указывается одно из следующих значений:

- «0» - не применимо,

⁸² Опцион на СВОП, предоставляющий право его владельцу на заключение в будущем сделки СВОП на оговоренных заранее условиях, например, таких как длительность, частота расчетов, фиксированная индикативная ставка.

⁸³ Со сроком исполнения второй части не ранее третьего дня после дня заключения договора.

«1» - право приобретения актива на заранее оговоренных условиях (право на покупку): опцион Call, право на покупку по иному виду внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта,

«2» - право продажи актива на заранее оговоренных условиях (право на продажу): опцион Put, право на продажу по иному виду внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта,

«9» - иное.

11.33. В случае если по показателю «Направление (результат) ПФИ» указано значение «9», по показателю «Описание иного результата, вытекающего из существа ПФИ» указывается описание иного результата, вытекающего из существа внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта.

11.34. По показателю «Вид платежного условия (исполнения) ПФИ» указывается одно из следующих значений:

«1» - поставочный,

«2» - расчетный,

«3» - вид платежного условия не определяется в момент заключения сделки.

В отношении СВОП-договоров указывается значение «1».

11.35. По показателю «Информация о расчете вариационной маржи ПФИ» указывается одно из следующих значений:

«0» - ПФИ без расчета вариационной маржи,

«1» - ПФИ с расчетом вариационной маржи.

11.36. По показателю «Дата заключения внебиржевого ПФИ» указывается дата заключения внебиржевого ПФИ.

11.37. По показателю «Дата закрытия внебиржевого ПФИ» указывается дата закрытия внебиржевого ПФИ.

11.38. По показателям, указанным в пунктах 11.28 – 11.37 Главы 11 настоящего Порядка, указываются сведения о внебиржевом ПФИ или

биржевом срочном контракте, в случае если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «71» или «72».

11.39. В случае если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «9» по показателю «Описание существенных характеристик иного актива» указывается описание существенных характеристик иного актива, позволяющее идентифицировать иной актив.

11.40. По показателю «Вид структурного продукта или признак базового (базисного) актива ПФИ» указывается одно из следующих значений:

«1» - список активов,

«2» - корзина с фиксированным составом активов,

«3» - корзина, состав активов которой может меняться,

«4» - базовый (базисный) актив ПФИ.

11.41. По показателю «Идентификатор (код) структурного продукта» указывается идентификатор (код) структурного продукта, присвоенный структурному продукту отчитывающейся организацией или организацией, осуществляющей управление корзиной активов.

11.42. По показателю «Наименование организации, осуществляющей управление корзиной активов» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) организации, осуществляющей управление корзиной активов, в случае если по показателю «Вид структурного продукта или признак базового (базисного) актива ПФИ» указано значение «2» или «3».

11.43. По показателю «Страна учреждения и государственной регистрации организации, осуществляющей управление корзиной активов» указывается двузначный буквенный код страны учреждения и государственной регистрации организации, осуществляющей управление корзиной активов, по данным Общероссийского классификатора стран мира.

11.44. По показателю «ИНН организации, осуществляющей управление корзиной активов, присвоенный налоговым органом» указывается ИНН организации, осуществляющей управление корзиной активов, присвоенный

налоговым органом. Для юридического лица (обособленного подразделения юридического лица) нерезидента при отсутствии ИНН указывается TIN или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога).

11.45. По показателю «Количество активов в составе структурного продукта» указывается количество активов в составе структурного продукта. В отношении корзины, состав активов которой может меняться, указывается количество активов в корзине на дату внесения записи во внутренний учет.

11.46. По показателю «Идентификаторы (уникальные коды) активов структурного продукта» указываются идентификаторы (уникальные коды) активов структурного продукта, присвоенные профессиональным участником, и указанные по группе аналитических признаков «Идентификатор (уникальный код) актива (инструмента, контракта)» раздела 10 Информации. При наличии нескольких активов в составе структурного продукта информация приводится с использованием разделителя «//».

Значение указывается в случае если по показателю «Вид структурного продукта или признак базового (базисного) актива ПФИ» указано значение «1» или «2».

11.47. По показателю «Идентификатор (уникальный код) базового (базисного) актива (инструмента, контракта)» указываются идентификатор (уникальный код) базового (базисного) актива внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта, присвоенный профессиональным участником. При этом по группе аналитических признаков «Идентификатор (уникальный код) актива (инструмента, контракта)» в разделе 10 Информации должен содержаться идентификатор (уникальный код) актива (инструмента, контракта), который является базовым (базисным) активом внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта и значения показателей в отношении такого актива должны быть заполнены.

11.48. По показателю «Вид базового (базисного) актива» указывается одно из следующих значений:

- «1» - ценная бумага,
- «20» - российский рубль,
- «21» - иностранная валюта,
- «3» - товар, допущенный к организованным торгам,
- «4» - драгоценный металл,
- «5» - валютная пара,
- «6» - показатель (индекс, ставка, волатильность рынка или иной показатель),
- «71» - внебиржевой ПФИ,
- «72» - биржевой срочный контракт,
- «8» - структурный продукт,
- «9» - иное.

11.49. В случае если базовым (базисным) активом ПФИ является внебиржевой ПФИ или биржевой срочный контракт по показателю «Вид ПФИ, выступающего в качестве базового (базисного) актива» указывается одно из следующих значений:

- «1» - опцион,
- «12» - свопцион,
- «2» - СВОП,
- «3» - фьючерс,
- «4» - форвард,
- «9» - иное (в том числе смешанный договор).

11.50. По показателю «Уникальное наименование базового (базисного) актива (инструмента, контракта)» указывается уникальное наименование базового (базисного) актива внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта, присвоенное профессиональным участником и указанное по показателю «Уникальное наименование актива (инструмента, контракта)» раздела 10 Информации в отношении базового (базисного) актива внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта.

11.51. По показателю «Количество базового (базисного) актива (инструмента, контракта)» указывается количество базового (базисного) актива (инструмента, контракта) внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта.

11.52. По показателям, указанным в пунктах 11.40 – 11.51 Главы 11 настоящего Порядка, указываются сведения о структурном продукте, а также о базовом (базисном) активе внебиржевого ПФИ или биржевого срочного контракта, в случае если по показателю «Вид актива (инструмента, контракта)» указано значение «8», «71» или «72».

Глава 12. Составление раздела 11.

12.1. По показателям раздела 11 Информации включается информация о клиентах, в отношении которых присутствуют записи в разделах 1 – 9 Информации (при запросе их предоставления).

12.2. По показателю «Наименование клиента» указывается сокращенное фирменное наименование (при его отсутствии - полное фирменное наименование) юридического лица или Ф.И.О. физического лица.

12.3. По показателю «Тип клиента» указывается одно из следующих значений:

«1» - юридическое лицо (его обособленное подразделение);

«2» - физическое лицо;

«3» - физическое лицо - индивидуальный предприниматель;

«4» - физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством РФ порядке частной практикой;

«5» - кредитная организация (ее филиал);

«6» - иностранная структура без образования юридического лица.

12.4. По показателю «Категория клиента как квалифицированного инвестора» указывается категория клиента как квалифицированного

инвестора в соответствии с Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» с использованием одного из следующих значений:

«1» - квалифицированный инвестор в силу закона или инвестор, признанный квалифицированным,

«2» - неквалифицированный инвестор.

12.5. По показателю «Признак гражданства, места учреждения, государственной регистрации или места ведения основной деятельности клиента» в отношении клиента указывается одно из следующих значений:

«1» - гражданин РФ или юридическое лицо, учрежденное и зарегистрированное в РФ (резидент);

«2» - иностранный гражданин, не имеющий гражданства РФ, или иностранное юридическое лицо, а также иностранная структура без образования юридического лица (нерезидент);

«3» - лицо без гражданства постоянно проживающее на территории РФ;

«4» - иное лицо без гражданства;

«5» - беженец в РФ, а также лицо, которому в РФ представлено временное убежище или предоставлена возможность временного нахождения.

12.6. По показателю «Страна гражданства, учреждения и государственной регистрации, или ведения основной деятельности клиента» указывается двузначный буквенный код страны иностранного гражданства, по данным Общероссийского классификатора стран мира в отношении клиентов нерезидентов, граждан РФ, имеющих более одного гражданства, беженцев в РФ, а также лиц, которым в РФ представлено временное убежище или предоставлена возможность временного нахождения) при наличии иностранного гражданства. Для лиц без гражданства показатель не заполняется.

12.7. По показателю «Налоговое резидентство РФ» в отношении клиента указывается одно из следующих значений:

«0» - клиент не имеет статуса налогового резидента Российской Федерации;

«1» - клиент имеет статус налогового резидента Российской Федерации.

Наличие статуса налогового резидента Российской Федерации у клиента определяется по состоянию на дату окончания отчетного периода.

12.8. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается ИНН клиента, присвоенный налоговым органом. Для юридического лица (обособленного подразделения юридического лица) нерезидента при отсутствии ИНН указывается TIN или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога). Для юридического лица нерезидента и физического лица нерезидента показатель заполняется при наличии информации во внутреннем учете.

12.9. По показателю «Вид документа, удостоверяющего личность» в отношении клиента указывается одно из следующих значений (приоритетность документов, удостоверяющих личность, указана в порядке убывания):

для гражданина РФ:

«21» - паспорт гражданина РФ (для гражданина РФ, достигшего 14 лет),

«22» - основной документ, удостоверяющий личность гражданина РФ за пределами территории РФ (дипломатический паспорт, служебный паспорт),

«23» - удостоверение личности моряка / паспорт моряка,

«24» - удостоверение личности военнослужащего (для офицеров, прапорщиков и мичманов),

«25» - военный билет военнослужащего / временное удостоверение, выданное взамен военного билета,

«26» - временное удостоверение личности гражданина РФ,

«27» - свидетельство о рождении (для гражданина РФ, не достигшего 14 лет),

«28» - иной документ, признаваемый в соответствии с законодательством РФ документом, удостоверяющим личность;

для иностранного гражданина:

«31» - паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с международным договором РФ в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина;

для лица без гражданства РФ постоянно проживающего на территории РФ:

«33» - вид на жительство (для лиц без гражданства РФ, если они постоянно проживают на территории РФ),

для иного лица без гражданства РФ:

«32» - документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором РФ в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства РФ,

«34» - разрешение на временное проживание в РФ для лиц без гражданства (например, временное удостоверение личности лица без гражданства в РФ),

«35» - иной документ, предусмотренный федеральными законами или признаваемый в соответствии с международным договором РФ в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства РФ (например, документ, удостоверяющий личность лица, не имеющего действительного документа, удостоверяющего личность, на период рассмотрения заявления о признании гражданином РФ или о приеме в гражданство РФ),

для беженца в РФ, а также лица, которому в РФ представлено временное убежище или возможность временного нахождения:

«36» - свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании лица беженцем в РФ,

«37» - удостоверение беженца в РФ,

«38» - удостоверение вынужденного переселенца в РФ,

«40» - иной документ, подтверждающий в соответствии с законодательством РФ право иностранного гражданина на пребывание (проживание) в РФ,

«41» - свидетельство о предоставлении временного убежища на территории РФ,

«42» - справка о рассмотрении заявления о предоставлении временного убежища на территории РФ,

«98» - въездная виза в РФ,

«99» - иной документ, удостоверяющий личность лица, не имеющего действительного документа, удостоверяющего личность, на период рассмотрения заявления о признании гражданином РФ или о приеме в гражданство РФ.

12.10. По показателям «Наименование вида документа, удостоверяющего личность», «Серия документа, удостоверяющего личность», «Номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность», «Код подразделения, выдавшего документ, удостоверяющий личность» указывается соответственно наименование вида документа, удостоверяющего личность, серия (при наличии), номер, дата выдачи, наименование органа и код подразделения, выдавшего документ, удостоверяющий личность клиента.

Глава 13. Составление сопроводительной информации.

13.1. По показателю «Наименование профессионального участника, предоставляющего данные внутреннего учета» указывается полное фирменное наименование профессионального участника, предоставляющего данные внутреннего учета.

13.2. По показателю «ИНН профессионального участника, предоставляющего данные внутреннего учета» указывается ИНН профессионального участника, предоставляющего данные внутреннего учета.

13.3. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) должностного лица, ответственного за представление информации»

указывается фамилия, имя, отчество (при наличии) должностного лица, ответственного за представление Информации.

13.4. По показателю «Номер телефона лица, ответственного за представление информации» указывается номер телефона должностного лица, ответственного за представление Информации.

13.5. По показателю «Адрес электронной почты лица, ответственного за представление информации» указывается адрес электронной почты должностного лица, ответственного за представление Информации.

13.6. По показателю «Программное обеспечение, использованное для формирования файла данных» указывается наименование программного обеспечения, использованного для формирования файла данных.

13.7. По показателям «Дата направления запроса» и «Дата предоставления ответа на запрос» указываются соответственно дата, указанная в требовании (предписании) Банка России, на основании которого представляется Информация и дата направления Информации в Банк России на основании полученного требования (предписания) Банка России.

13.8. По показателям «Дата начала периода» и «Дата окончания периода» указываются соответственно дата начала отчетного периода, за который представляется Информация и дата окончания отчетного периода, за который представляется Информация.

13.9. В качестве информации о разделах, которые включены в ответ на запрос по показателям «Раздел 1», «Раздел 2», «Раздел 3», «Раздел 4», «Раздел 5», «Раздел 6», «Раздел 7», «Раздел 8», «Раздел 9», «Раздел 10», «Раздел 11» указывается одно из следующих значений:

«Данные переданы» - в отношении разделов Информации, сведения о которых направляются в ответ на требование (предписание) Банка России,

«Запрошенные данные отсутствуют» - в отношении разделов Информации, по показателям которых отсутствуют значения.

В отношении разделов, которые не запрашивались в требовании (предписании) Банка России, показатели, соответствующие этим разделам, не должны быть заполнены.