



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)



УКАЗАНИЕ

«21» сентября 2022 г.

№ 6244-У

г. Москва

О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства, форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк России

На основании части 6 статьи 13, пунктов 9 и 10 части 1 статьи 15 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 222-ФЗ «О деятельности кредитных рейтинговых агентств в Российской Федерации, о внесении изменения в статью 76¹ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»¹ и статьи 76⁹⁻⁸ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»²:

1. Настоящее Указание устанавливает:

содержание, форму отчетности кредитных рейтинговых агентств, состав информации, связанной с рейтинговой деятельностью кредитных рейтинговых агентств (далее при совместном упоминании – отчетность кредитного рейтингового агентства), порядок и сроки их составления (приложение 1 к настоящему Указанию);

порядок и сроки представления в Банк России отчетности кредитного рейтингового агентства (приложение 2 к настоящему Указанию).

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 6 сентября 2022 года № ПСД-55) вступает в силу с 1 апреля 2023 года.

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, № 29, ст. 4348.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2021, № 27, ст. 5187.

3. Отчетность кредитного рейтингового агентства составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности кредитного рейтингового агентства за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

4. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

Указание Банка России от 4 июля 2016 года № 4062-У «О порядке представления кредитными рейтинговыми агентствами в Банк России информации о рейтинговых действиях, составе такой информации, форме и сроках ее представления»¹ (далее – Указание Банка России от 4 июля 2016 года № 4062-У);

Указание Банка России от 30 июля 2020 года № 5518-У «О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства, форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк России»² (далее – Указание Банка России от 30 июля 2020 года № 5518-У);

пункт 1 Указания Банка России от 28 марта 2022 года № 6105-У «О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России по вопросам представления в Банк России бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитных рейтинговых агентств, акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, профессиональных участников рынка ценных бумаг, имеющих лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности фьючерс-дилера, организаторов торговли, клиринговых организаций, страховых брокеров и бюро кредитных историй»³.

5. Информация о рейтинговых действиях, совершенных кредитными рейтинговыми агентствами, предусмотренная приложением к Указанию Банка России от 4 июля 2016 года № 4062-У, и отчетность кредитного рейтингового агентства, предусмотренная приложением 1 к Указанию Банка России

¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43033.

² Зарегистрировано Минюстом России 31 августа 2020 года, регистрационный № 59595.

³ Зарегистрировано Минюстом России 14 июля 2022 года, регистрационный № 69281.

от 30 июля 2020 года № 5518-У, составленные за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание вступает в силу, должны быть представлены в Банк России в порядке и сроки, установленные в приложении 3 к настоящему Указанию.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от «21» сентября 2022 года № 6244-У
«О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства,
форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк
России»

Содержание, форма отчетности кредитного рейтингового агентства, состав информации, связанной с
рейтинговой деятельностью кредитных рейтинговых агентств, порядок и сроки их составления

Часть I. Отчетность кредитного рейтингового агентства

Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства

по состоянию на _____ 20 ____ года

Форма

Код формы по ОКУД¹ 0420880
Месячная, квартальная,
полугодовая, годовая,
на нерегулярной основе

Раздел 1. Общие сведения о кредитном рейтинговом агентстве

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование		nfo-dic:PolnFirmNaim
2	Сокращенное фирменное наименование (при наличии)		nfo-dic:SokrNaim
3	Порядковый номер записи в реестре кредитных рейтинговых агентств		kra-dic:Poryadk_nom_zapisi_v_reestre_kred_rejti ng_agentstv

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
5	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
6	Код вида экономической деятельности по ОКВЭД ¹		kra-dic:Kod_OKVED
7	Адрес в пределах места нахождения юридического лица		nfo-dic:AdrReg
8	Код территории по OKATO ²		purcb-dic:OKATO
9	Фактический адрес		nfo-dic:FaktAdr
10	Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht Adres
11	Адрес официального сайта (адреса официальных сайтов) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»		nfo-dic:Adres_Internet
12	Положение Банка России, применяемое кредитным рейтинговым агентством в целях представления данных по показателям раздела 14 отчета		kra-dic:PolozhBRPrimKRACZelyaxPredstODRE numerator

Раздел 2. Сведения об обособленных подразделениях кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование обособленного подразделения		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

¹ Общероссийский классификатор видов экономической деятельности.

² Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Фактический адрес		nfo-dic:FaktAdr
2.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
3	Фамилия		nfo-dic:Familiya
3.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
4	Имя		nfo-dic:Imya
4.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
5	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
5.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
6	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok Udost Lichn FLEnumerator
6.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
7	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		purcb-dic:Seriya dok udost lichn fiz 1 Rekv fiz 1
7.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
8	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayayushhego_lichno st fiz 1
8.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
9	Количество работников		nfo-dic:KolichRabotnikov
9.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
10	Адрес электронной почты		nfo-dic:Adres Elektr Pochty
10.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Номер контактного телефона		nfo-dic:Telefon
11.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
12	Виды оказываемых услуг		kra-dic:Vidy_okazyvaemyx_uslug
12.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

Раздел 3. Сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства

Подраздел 3.1. Общие сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства – юридических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN ¹		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN

¹ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
4	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
5	Адрес в пределах места нахождения юридического лица		nfo-dic:AdrReg
5.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
6	Код вида экономической деятельности по ОКВЭД		kra-dic:Kod_OKVED
6.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
7	Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на начало отчетного периода, %		kra-dic:Dolya_v_ustavnom_kapitale_KRA
7.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
8	Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на конец отчетного периода, %		kra-dic:Dolya_v_ustavnom_kapitale_KRA

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcjoneraTaxis

Подраздел 3.1.1. Сведения об участии учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц в уставном (складочном) капитале других кредитных рейтинговых агентств и иных юридических лиц, а также о вхождении их представителей в состав органов управления, органов внутреннего контроля других кредитных рейтинговых агентств и иных юридических лиц

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcjoneraTaxis
1.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id Yur Litca Taxis
1.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcjoneraTaxis
2.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id Yur Litca Taxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis
3	Доля в уставном капитале, %		kra-dic:Dolya v ustavnom kapitale KRA
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
3.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id Yur Litca Taxis
3.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis
4	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
4.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id Yur Litca Taxis
4.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis

Подраздел 3.1.2. Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
1.3		Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник)	dim-int:Svedeniya o gruppe licz v kotoruyu_vxodit_uchreditelAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.4		Идентификатор головной кредитной организации банковской группы, головной организации банковского холдинга, головной страховой организации страховой группы	dim-int:Identifikator_golovnoj_organizacziiTaxis
1.5		Идентификатор другого участника банковской группы, банковского холдинга, страховой группы	dim-int:Identifikator_drugogo_uchastnika_gruppyTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
2.3		Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник)	dim-int:Svedeniya_o_gruppe_licz_v_kotoruyu_vxodit_uchreditelAxis
2.4		Идентификатор головной кредитной организации банковской группы, головной организации банковского холдинга, головной страховой организации страховой группы	dim-int:Identifikator_golovnoj_organizacziiTaxis
2.5		Идентификатор другого участника банковской группы, банковского холдинга, страховой группы	dim-int:Identifikator_drugogo_uchastnika_gruppyTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.3		Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник)	dim-int:Svedeniya_o_gruppe_licz_v_kotoruyu_vxodit_uchreditelAxis
3.4		Идентификатор головной кредитной организации банковской группы, головной организации банковского холдинга, головной страховой организации страховой группы	dim-int:Identifikator_golovnoj_organizacziiTaxis
3.5		Идентификатор другого участника банковской группы, банковского холдинга, страховой группы	dim-int:Identifikator_drugogo_uchastnika_gruppyTaxis
4	Адрес в пределах места нахождения юридического лица		nfo-dic:AdrReg
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
4.3		Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник)	dim-int:Svedeniya_o_gruppe_licz_v_kotoruyu_vxodit_uchreditelAxis
4.4		Идентификатор головной кредитной организации банковской группы, головной организации банковского холдинга, головной страховой организации страховой группы	dim-int:Identifikator_golovnoj_organizacziiTaxis
4.5		Идентификатор другого участника банковской группы, банковского холдинга, страховой группы	dim-int:Identifikator_drugogo_uchastnika_gruppyTaxis

Подраздел 3.1.3. Сведения о юридических лицах, прямо или косвенно контролирующих учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
1.3		Идентификатор юридического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_YULTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
2.3		Идентификатор юридического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_YULTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
3.3		Идентификатор юридического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_YULTaxis
4	Адрес в пределах места нахождения юридического лица		nfo-dic:AdrReg
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
4.3		Идентификатор юридического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_YULTaxis
5	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
5.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
5.3		Идентификатор юридического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_YULTaxis
6	Способ (вид) и основание контроля		kra-dic:Sposob_vid_i_osnowanie_kontrolya
6.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
6.3		Идентификатор юридического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_YULTaxis

Подраздел 3.1.4. Сведения о физических лицах, прямо или косвенно контролирующих учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
1.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
2.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
3.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identyfikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis
4	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identifikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis
5	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		purcb-dic:Seriya_dok_udost_lichn_fiz_l_Rekv_fiz_l
5.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
5.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identifikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis
6	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayuyushhego_lichno_st_fiz_l
6.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
6.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identifikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis
7	Код страны		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
7.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
7.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя	dim-int:Identifikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Место жительства физического лица	(акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	nfo-dic:FaktAdr
8.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
8.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identifikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis
9	Способ (вид) и основание контроля		kra-dic:Sposob_vid_i_osnovanie_kontrolya
9.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
9.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
9.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int:Identifikator_licza_kontrol_uchred_KRA_FLTaxis

Подраздел 3.2. Общие сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства – физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
5	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
5.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
6	Код страны		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
7	Место жительства физического лица		nfo-dic:FaktAdr
7.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis
8	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
8.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akcioneraTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		purcb-dic:Seriya_dok_udost_lichn_fiz_l_Rekv_fiz_l
9.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
9.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
10	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayayushhego_lichnost_fiz_l
10.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
10.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
11	Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на начало отчетного периода, %		kra-dic:Dolya_v_ustavnom_kapitale_KRA
11.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
11.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
12	Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на конец отчетного периода, %		kra-dic:Dolya_v_ustavnom_kapitale_KRA
12.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
12.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis

Подраздел 3.2.1. Сведения об участии учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц в уставном (складочном) капитале других кредитных рейтинговых агентств и иных юридических лиц, а также об их вхождении в состав органов

управления, органов внутреннего контроля других кредитных рейтинговых агентств и
иных юридических лиц

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaим
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akezioneraTaxis
1.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id_Yur_Litca Taxis
1.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akezioneraTaxis
2.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id_Yur_Litca Taxis
2.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis
3	Доля в уставном капитале, %		kra-dic:Dolya v ustavnom kapitale KRA
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akezioneraTaxis
3.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id_Yur_Litca Taxis
3.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis
4	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akezioneraTaxis
4.3		Идентификатор юридического лица	dim-int:Id_Yur_Litca Taxis
4.4		Иное участие	dim-int:Inoe uchastieAxis

Раздел 4. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 4.1. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства – юридических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
3	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
4	Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht_Adres
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
5	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)		nfo-dic:Okpo
5.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
6	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
6.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
7.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
7.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8	A4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
8.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
8.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
9	A5		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A5Enumerator
9.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
9.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
10	Дата наступления основания A2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A2
10.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
10.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
11	Дата наступления основания A3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A3
11.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
11.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
12	Дата наступления основания A4		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A4
12.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
12.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
13	Дата наступления основания A5		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A5
13.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
13.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
14	Примечание по коду основания A2		nfo-dic:Prim_Osn_A2

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
14.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
15	Примечание по коду основания A3		nfo-dic:Prim_Osn_A3
15.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
15.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
16	Примечание по коду основания A4		nfo-dic:Prim_Osn_A4
16.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
16.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
17	Примечание по коду основания A5		nfo-dic:Prim_Osn_A5
17.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
17.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
18	Принадлежание лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akezii_Aff_I
18.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
18.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
19	Принадлежание отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему		purcb-dic:Prinadlezhashhie_otchityvayushhejsya_org_akezii_Aff_I

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	количеству голосующих акций (долей) лица		
19.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
19.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis

Подраздел 4.2. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства – физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
4	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
4.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
5	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо(при наличии)		purcb-dic:Seriya_dok_udost_lichn_fiz_l_Rekv_fiz_l

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
6	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayuyushhego_lichnost_fiz_1
6.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
7.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
8	Код страны		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
8.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
9	Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht_Adres
9.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
9.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
10	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
10.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
10.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
11	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
11.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
11.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
12.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
12.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
13	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
13.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
13.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
14	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
14.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
14.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
15	A5		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A5Enumerator
15.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
15.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
16	Дата наступления основания A1-1		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_1
16.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
16.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
17	Дата наступления основания A1-2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_2
17.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
17.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
18	Дата наступления основания A1-3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_3
18.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
18.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
19	Дата наступления основания A2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A2
19.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
20	Дата наступления основания A3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A3
20.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
20.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
21	Дата наступления основания A5		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A5
21.1		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
21.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
22	Примечание по коду основания A1-1		nfo-dic:Prim_Osn_A1_1
22.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
22.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
23	Примечание по коду основания A1-2		nfo-dic:Prim_Osn_A1_2
23.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
23.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
24	Примечание по коду основания A1-3		nfo-dic:Prim_Osn_A1_3
24.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
24.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
25	Примечание по коду основания A2		nfo-dic:Prim_Osn_A2
25.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
25.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
26	Примечание по коду основания A3		nfo-dic:Prim_Osn_A3

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
26.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
27	Примечание по коду основания A5		nfo-dic:Prim_Osn_A5
27.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
27.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
28	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akczii_Aff_I
28.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
28.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis

Раздел 5. Сведения об уставном капитале кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Уставный капитал кредитного рейтингового агентства		kra-dic:Ustavnyj_kapital
2	Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства объектов недвижимого имущества, ценных бумаг, в отношении которых осуществлена фиксация обременения и (или)		kra-dic:Stoimost_UK_NI_CZB_ogranichen_sr_voz_os

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	ограничения распоряжения ценными бумагами, а также средств, полученных на возвратной основе		
3	Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства исключительных, иных интеллектуальных прав и прав по лицензионным договорам		kra-dic:Stoimost_UK_prav
4	Фактическая задолженность учредителей (акционеров, участников) по вкладам в уставный капитал кредитного рейтингового агентства, стоимость собственных акций, выкупленных у акционеров (в случае если кредитное рейтинговое агентство создано в форме акционерного общества)		kra-dic:Fakt_zadol_uchredit
5	Величина превышения суммы неденежных вкладов в уставный капитал кредитного рейтингового агентства над суммой вкладов в уставный капитал кредитного рейтингового агентства в виде денежных средств		kra-dic:Velichina_prevyshh_neden_vkladov

Раздел 6. Сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 6.1. Сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства – юридических лицах и физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
4	Код страны		nfo-dic:KodStranyEnumerator2
4.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
5	Фамилия		nfo-dic:Familiya
5.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
6	Имя		nfo-dic:Imya
6.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
7	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
7.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
8	Документ, идентифицирующий физическое лицо		pureb-dic:KodDok Udost Lichn FLEnumerator
8.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
9	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		pureb-dic:Seriya_dok_udost_lichn_fiz_l_Rekv_fiz_l
9.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis
10	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		pureb-dic:Nomer_dok_udostoverayayushhego_lic_hnost_fiz_l
10.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID debitora kreditoraTaxis

Подраздел 6.2. Сведения о займах, выданных кредитным рейтинговым агентством, и кредиторской задолженности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата начала		kra-dic:Data_nachala
1.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
1.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
1.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
1.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
1.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2	Дата окончания		kra-dic:Data_okonchaniya
2.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
2.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
2.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
2.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
2.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3	Процентная ставка, процентов годовых		nfo-dic:Procz_Stavka
3.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
3.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
3.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
3.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
3.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4	Сумма со сроком погашения		kra-dic:Summa_so_srokom_pogasheniya
4.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
4.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
4.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
4.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
4.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5	Цель		kra-dic:CZel
5.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh trebov soSrokomVozvrataAxis
5.3		Вид задолженности	dim-int:Vid ZadolzhAxis
5.4		Идентификатор договора	dim-int:ID Dogovora Taxis
5.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL YULAxis

Раздел 7. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 7.1. Количество работников и лиц, входящих в состав органов управления

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество работников		nfo-dic:KolicRabotnikov
1.1		Вид работника	dim-int:Sved o sotrAxis
1.2		Идентификатор подразделения	dim-int:ID PodrazdeleniyaTaxis

Подраздел 7.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работников структурного подразделения (должностном лице), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия правонарушению использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
1.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
2.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
4.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
5	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok Udost Lichn FLEnumerator
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
5.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
6	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		purcb-dic:Seriya dok udost lichn fiz l Rekv fiz l
6.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
6.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
7	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayushhego_lichno st fiz l
7.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
7.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
8	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
8.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
8.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
9	Дата начала работы в должности		kra-dic:Data nachala raboty v dolzhnosti
9.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
9.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Наименование структурного подразделения		kra-dic:Naimenovanie_structurnogo_podrazdeleniya
10.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
10.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
11	Выполняемые функции		purc-b-dic:Vypolnyaemye_funkczii_Sved_o_Dr_Sot_r
11.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
11.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
12	Является ведущим рейтинговым аналитиком		kra-dic:YAvlyaetsya_vedushhim_RAEumerator
12.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
12.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
13	Является членом рейтингового комитета		kra-dic:YAvlyaetsya_chlenom_RKEumerator
13.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
13.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
14	Дата назначения ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:DataNaznacheniyaVedRejtingAnalitika
14.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
14.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
14.3		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
14.4		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
15	Дата освобождения от функций ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:DataOsvobozhdeniyaVedRejtingAnalitika
15.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
15.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
15.3		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
15.4		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
16	Количество заседаний рейтингового комитета, в которых принимал участие		kra-dic:Kolichestvo_zasedanij_RK

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
16.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
17	Виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:VidyObektovRejtingaEnumerator2
17.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
17.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
18	Дата включения в состав членов методологического комитета		kra-dic:DataVklivSostavCHlenovMetodKomiteta
18.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
18.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
19	Вид работника		kra-dic:VidRabotnikaEnumerator2
19.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
19.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis

Подраздел 7.3. Сведения о высшем образовании руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование образовательной организации высшего образования		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved o vyssh obrazovTaxis
2	Год окончания образовательной организации высшего образования		nfo-dic:GodOkonchUchZav
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOtaxis
2.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved o vyssh obrazovTaxis
3	Квалификация по диплому		nfo-dic:KvalDip
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOtaxis
3.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved o vyssh obrazovTaxis
4	Регистрационный номер диплома		nfo-dic:Nomer_diploma
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOtaxis
4.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved o vyssh obrazovTaxis

Подраздел 7.4. Сведения об иных местах работы руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия правонарушению использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOtaxis
1.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID organizacii_inoe_mestorabotTaxis
1.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
2	Наименование структурного подразделения		kra-dic:Naimenovanie_structurnogo_podrazdeleniya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOAxis
2.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotAxis
2.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
3	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOAxis
3.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotAxis
3.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
4	Дата начала работы в должности		kra-dic:Data_nachala_raboty_v_dolzhnosti
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOAxis
4.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotAxis
4.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
5	Продолжительность рабочего времени (часов в день)		kra-dic:Prodolzhitelnost_rabocheho_vremeni_cha_sov_v_den
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOAxis
5.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotAxis
5.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis

Подраздел 7.5. Сведения о трудовой деятельности за последние два года руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия правонарушению использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (для новых работников)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
1.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
1.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
2	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
2.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
2.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
3	Период работы в юридическом лице		kra-dic:Period_raboty_v_organizaczii
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
3.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis

Раздел 8. Финансовые показатели деятельности кредитного рейтингового агентства

Подраздел 8.1. Выручка, расходы и сведения об оказании услуг кредитным рейтинговым агентством

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Выручка		kra-dic:Vyuchka
1.1		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
1.2		Виды дополнительных услуг	dim-int:VidyDopUslugAxis
1.3		Виды услуг	dim-int:VidyUslugAxis
2	Расходы		kra-dic:Rashody
2.1		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
2.2		Виды дополнительных услуг	dim-int:VidyDopUslugAxis
2.3		Виды услуг	dim-int:VidyUslugAxis
2.4		Виды расходов	dim-int:Vidy_RasxodovAxis
3	Количество заключенных договоров		kra-dic:Kolichestvo_zaklyuchennyx_dogovorov
3.1		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
3.2		Виды дополнительных услуг	dim-int:VidyDopUslugAxis
3.3		Виды услуг	dim-int:VidyUslugAxis

Подраздел 8.2. Сведения о количестве отказов кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации и справочная информация

Федерации и справочная информация

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров об осуществлении рейтинговых действий на конец отчетного периода		kra-dic:Kolichestvo_dejst_dog
1.1	Количество отказов в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации		kra-dic:Kolichestvo_otkazov

Подраздел 8.2.1. Сведения об отказах кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению
рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица или публично-правового образования		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_PPO
1.1		Идентификатор услуги по осуществлению рейтинговых действий	dim-int:Identifikator_usl_po_osushh_rejting_dejstvTaxis
2	Описание услуг по осуществлению рейтинговых действий		kra-dic:Opisanie_uslug_po_osushhestvleniyu_rejtingovykh_dejstvij
2.1		Идентификатор услуги по осуществлению рейтинговых действий	dim-int:Identifikator_usl_po_osushh_rejting_dejstvTaxis
3	Основание отказа		kra-dic:Osnovanie_otkaza
3.1		Идентификатор услуги по осуществлению рейтинговых действий	dim-int:Identifikator_usl_po_osushh_rejting_dejstvTaxis

Раздел 9. Сведения о методологиях кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество за период		kra-dic:Kolichestvo
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Изменения методологий	dim-int:Izmeneniya_metodologijAxis
2	Количество на дату		kra-dic:KolichestvoNaDatu
2.1		Изменения методологий	dim-int:Izmeneniya_metodologijAxis
3	Наименование методологии		kra-dic:naimenovanie_metodologii

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID strokiTaxis
3.2		Изменения методологий	dim-int:Izmeneniya metodologijAxis

Раздел 10. Сведения о деятельности органов внутреннего контроля кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Выявленные нарушения в деятельности кредитного рейтингового агентства		kra-dic:VyavIennyeNarusheniyaVDeyatelnosti
2	Жалобы		kra-dic:ZHaloby
3	Нарушения, выявленные в деятельности кредитного рейтингового агентства структурным подразделением (должностным лицом), в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком		kra-dic:NarusheniyaVyuavlStrukturnymPodrazdeleniem

Раздел 11. Сведения о мотивированных апелляциях

Подраздел 11.1. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных рейтингуемыми лицами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
1.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego motivirovannuyu apellyaczuyuAxis
2	Дата подачи мотивированной апелляции		kra-dic:Data podachi motivirovannoj apellyaczii
2.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
2.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego motivirovannuyu apellyaczuyuAxis
3	Полное наименование объекта рейтинга, которому присваивался кредитный рейтинг и (или) в отношении которого давался прогноз по кредитному рейтингу		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_obekta_rejtinga
3.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
3.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego motivirovannuyu apellyaczuyuAxis
4	Дата заседания рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Data_RK_podavalas_apellyaczija
4.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
4.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego motivirovannuyu apellyaczuyuAxis
5	Состав членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_podavalas_apellyaczija

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identifikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
5.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyaczijuAxis
6	Решение рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Reshenie_RKpodavalas_apellyaczija
6.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identifikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
6.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyaczijuAxis
7	Дата заседания рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция		kra-dic:Data_RK_rassm_apellyaczija
7.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identifikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
7.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyaczijuAxis
8	Состав членов рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_rassmatrivalas_apellyaczija
8.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identifikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
8.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyaczijuAxis
9	Принятое рейтинговым комитетом решение по итогам рассмотрения мотивированной апелляции		kra-dic:Prinyatoe_RK_reshenie_po_itogam_rass_apellyaczii

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
9.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyaczijuAxis
10	Дата уведомления рейтингуемого лица или члена рейтингового комитета о принятом решении по мотивированной апелляции		kra-dic:Data_uvedomleniya_o_prinyatom_reshenii_po_apellyaczii
10.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
10.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyaczijuAxis

Подраздел 11.2. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных членами рейтингового комитета

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
1.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyaczijuAxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
3.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
4	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
4.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
4.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
5	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		purcb-dic:Seriya_dok_udost_lichn_fiz_l_Rekv_fiz_l
5.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
5.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
6	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayayushhego_lichno st_fiz_l

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
6.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziiuAxis
7	Дата подачи мотивированной апелляции		kra-dic:Data_podachi_motivirovannoj_apellyaczii
7.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
7.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziiuAxis
8	Полное наименование объекта рейтинга, которому присваивался кредитный рейтинг и (или) в отношении которого давался прогноз по кредитному рейтингу		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_obekta_rejtinga
8.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
8.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziiuAxis
9	Дата заседания рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Data_RK_podavalas_apellyacziiya
9.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
10	Состав членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_podavalas_apellyacziya
10.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
10.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
11	Решение рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Reshenie_RKpodavalas_apellyacziya
11.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
11.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
12	Дата заседания рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция		kra-dic:Data_RK_rassm_apellyacziya
12.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
12.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
13	Состав членов рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_rassmatrivalas_apellyacziya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
13.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
14	Принятое рейтинговым комитетом решение по итогам рассмотрения мотивированной апелляции		kra-dic:Prinyatoe_RK_reshenie_po_itogam_rassapellyaczii
14.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
14.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
15	Дата уведомления рейтингуемого лица или члена рейтингового комитета о принятом решении по мотивированной апелляции		kra-dic:Data_uvdomleniya_o_prinyatom_reshenii_po_apellyaczii
15.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator motivirovannoj apellyacziiTaxis
15.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis

Раздел 12. Информация об участии в судебных процессах

Подраздел 12.1. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступило кредитное рейтинговое агентство

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата начала судебного процесса		nfo-dic:DataNachSudRazbirat
1.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
1.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Номер дела в суде		nfo-dic:NomDela
2.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf o Sud ProczTaxis
2.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_ otvetchikaAxis
3	Наименование суда		nfo-dic:NaimSudOrg
3.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf o Sud ProczTaxis
3.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_ otvetchikaAxis
4	Предмет иска		nfo-dic:PredmIsk
4.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf o Sud ProczTaxis
4.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_ otvetchikaAxis
5	Цена иска		nfo-dic:CZenalska
5.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf o Sud ProczTaxis
5.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_ otvetchikaAxis
6	Решение суда		nfo-dic:ReshSud
6.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf o Sud ProczTaxis
6.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_ otvetchikaAxis
7	Дата исполнения решения суда		nfo-dic:DataIsprReshSud
7.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf o Sud ProczTaxis
7.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_ otvetchikaAxis
8	Примечание		nfo-dic:Primechanie
8.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf o Sud ProczTaxis
8.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_ otvetchikaAxis

Подраздел 12.2. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступили работники кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
1.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
2.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
3.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
4	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
4.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
4.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
5	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		purcb-dic:Seriya_dok_udost_lichn_fiz_l_Rekv_fiz_l
5.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
5.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
6	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayayushhego_lichno st fiz l

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
6.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
7	Дата начала судебного процесса		nfo-dic:DataNachSudRazbirat
7.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
7.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
8	Номер дела в суде		nfo-dic:NomDela
8.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
8.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
9	Наименование суда		nfo-dic:NaimSudOrg
9.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
9.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
10	Предмет иска		nfo-dic:Predmlsk
10.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
10.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
11	Цена иска		nfo-dic:Czenalska
11.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
11.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Решение суда		nfo-dic:ReshSud
12.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
12.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
13	Дата исполнения решения суда		nfo-dic:DataIsprReshSud
13.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
13.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
14	Примечание		nfo-dic:Primechanie
14.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
14.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis

Раздел 13. Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оборот по дебету счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoDebetuSchetaVtorogoPoryadka
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
2	Оборот по кредиту счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoKredituSchetaVtorogoPoryadka
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
3	Остаток по счету второго порядка		cbr-coa-dic:OstatokPoSchetuVtorogoPoryadka
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis

Раздел 14. Сведения о доходах и расходах кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение по символу отчета о финансовых результатах		cbr-coa-dic:SimvolOFR
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaSimvOFRTaxis

Раздел 15. Информация о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства

Подраздел 15.1. Информация о рейтинговом действии, опубликованная на официальном сайте кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата опубликования пресс-релиза		kra-dic:DataOpublikovaniyaPressReliza
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2	Время опубликования пресс-релиза		kra-dic:VremyaOpublikovaniyaPressReliza

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3	Текст опубликованного пресс-релиза		kra-dic:TekstOpublikovannogoPressRelizaTextBlock
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
4	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»		nfo-dic:Adres_Internet
4.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis

Подраздел 15.2. Информация об объекте рейтинга

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование рейтингуемого лица		kra-dic:NaimRejtingLicza
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
1.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
2	Код страны регистрации рейтингуемого лица		kra-dic:Kod_strany_registraczi po OKSMEnumerator
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
2.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
3	Полное наименование объекта рейтинга		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_obekta_rejtinga
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int: IDObektaRejtingaTaxis
4	Код страны регистрации объекта рейтинга		kra-dic: KodStranyObektaRejtingaPoOksmEnumerator
4.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int: IDPressRelizaTaxis
4.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int: IDRejtingLiczaTaxis
4.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int: IDObektaRejtingaTaxis
5	Значение идентификатора объекта рейтинга		kra-dic: ZnachenieIDObektaRejtinga
5.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int: IDPressRelizaTaxis
5.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int: IDRejtingLiczaTaxis
5.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int: IDObektaRejtingaTaxis
5.4		Тип идентификатора объекта рейтинга	dim-int: TipIDObektaRejtingaAxis
6	Вид объекта рейтинга		kra-dic: VidObektaRejtingaEnumerator
6.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int: IDPressRelizaTaxis
6.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int: IDRejtingLiczaTaxis
6.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int: IDObektaRejtingaTaxis
7	Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными		kra-dic: DataNastupleniyaOsnovaniyaSvyazPrObektami
7.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int: IDPressRelizaTaxis
7.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int: IDObektaRejtingaTaxis
7.3		Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга	dim-int: IDVzaimosvyazObektaRejtingaTaxis
7.4		Связь объектов рейтинга	dim-int: SvyazVzaimosvyazObektaRejtingaAxis

Подраздел 15.3. Информация о рейтинговом комитете, принявшем решение о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата проведения заседания рейтингового комитета		kra-dic:DataProvedeniyaZasedaniyaRejtingKomiteta
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
1.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis
2	Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете		kra-dic:ResheniePrinyatoeNaRejtingKomiteteTextBlock
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
2.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis
3	Роль на заседании рейтингового комитета		kra-dic:RolNaZasedaniiRejtingKomitetaEnumerator
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
3.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis
3.4		Идентификатор работника	dim-int:FIO_Taxis

Подраздел 15.3.1. Информация о членах рейтингового комитета, принявшего решение о рейтинговом

действии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIO_Taxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIO_Taxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
5	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
6	Наименование структурного подразделения		kra-dic:Naimenovanie_structurnogo_podrazdeleniya
6.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Подраздел 15.4. Информация о кредитном рейтинге, прогнозе по кредитному рейтингу

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата направления уведомления рейтингуемому лицу		kra-dic:DataNapravleniyaUvedRejtingLiczu
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
1.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
1.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
1.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
2	Время направления уведомления рейтингуемому лицу		kra-dic:VremyaNapravleniyaUvedRejtingLiczu
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
2.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
2.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
3	Дата рейтингового действия		kra-dic:DataRejtingovogoDejstviya
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
3.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
3.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
3.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
4	Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия		kra-dic:ZnachKreditRejtingaDoRejtingDejstviya
4.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
4.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
4.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
4.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
4.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
5	Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия		kra-dic:ZnachKreditRejtingaPosleRejtingDejstviya
5.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
5.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
5.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
5.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
6	Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtingDejstVCHastiKreditnogoRejtingaEnumerator
6.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
6.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
6.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
6.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
6.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
7	Срочность кредитного рейтинга		kra-dic:SrochnostKreditRejtingaEnumerator
7.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
7.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
7.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
7.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
7.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
8	Срок действия кредитного рейтинга		kra-dic:StokDejstviyaKreditRejtinga
8.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
8.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
8.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
8.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
9	Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingDoRejtingDejstEnumerator
9.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
9.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
9.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
9.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
9.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
10	Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingPosleRejtingDejstEnumerator
10.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
10.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
10.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
10.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
10.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
11	Значение иного прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия		kra-dic:ZnachInProгноzaPoKrRejtingDoRejtingoDejst
11.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
11.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
11.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
11.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
12	Значение иного прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия		kra-dic:ZnachInProгноzaPoKrRejtingPosleRejtingDejst
12.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
12.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
12.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
12.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
12.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
13	Тип рейтингового действия (в части прогноза)		kra-dic:TipRejtingDejstviyaVCHastiProгноzaEnumerator
13.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
13.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
13.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
13.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
13.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
14	Статус кредитного рейтинга до рейтингового действия		kra-dic:StatusKreditRejtDoRejtingDejstviyaEnumerator
14.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
14.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
14.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
14.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
15	Статус кредитного рейтинга после рейтингового действия		kra-dic:StatusKreditRejtingaPosleRejtingDejstEnumerator
15.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
15.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
15.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
15.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
15.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
16	Тип рейтингового действия (в части статуса кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtDejstviyaVCHastiStatusaKredRejtEnumerator
16.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
16.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
16.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
16.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
16.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
17	Рейтинговая оценка без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц		kra-dic:RejtingOczenkaBezPodderzhki
17.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
17.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
17.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
17.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
18	Тип кредитного рейтинга (с точки зрения характера отношений с рейтингуемым лицом)		kra-dic:TipKreditRejtingaXarOtmoshEnumerator
18.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
18.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
18.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
18.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
18.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
19	Тип кредитного рейтинга по наличию оплаты		kra-dic:TipKreditRejtingaNalichOplatyEnumerator
19.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
19.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
19.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
19.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
19.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis

Подраздел 15.5. Информация о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание причины рейтингового действия		kra-dic:OpisaniePrichinyRejtingDejstviya
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
1.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis
1.4		Идентификатор рейтингового действия	dim-int:IDRejtingDejstviyaTaxis
1.5		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
1.6		Причина рейтингового действия	dim-int:PrichinaRejtingDejstviyaAxis
1.7		Тип рейтингового действия в отношении объекта рейтинга, которое рассматривалось на рейтинговом комитете	dim-int:TipRejtingDejstviyaAxis

Подраздел 15.6. Информация о действующих рейтинговых шкалах по состоянию на отчетную дату

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата, с которой актуальны данные по рейтинговой шкале		kra-dic:DataSKotAktualnyDannyePoRejtingSHkale
1.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
2	Дата утверждения рейтинговой шкалы		kra-dic:DataUtvRejtingSHkaly
2.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
3	Дата завершения действия рейтинговой шкалы (при наличии)		kra-dic:DataZavershDejstviyaRejtingSHkaly
3.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
4	Описание рейтинговой шкалы		kra-dic:OpisanieRejtingSHkaly
4.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Тип кредитного рейтинга (тип методологии)		kra-dic:TipKreditRejtingaEnumerator
5.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
6	Тип рейтинговой шкалы		kra-dic:TipRejtingshkalyEnumerator
6.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
7	Объект применения рейтинговой шкалы		kra-dic:ObektPrimRejtingSHkalyEnumerator2
7.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
8	Описание рейтинговой категории		kra-dic:OpisanieRejtingKategorii
8.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
8.2		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis

Подраздел 15.7. Информация о статусе представленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Рейтинговое действие совершено в отношении кредитной организации		kra-dic:RejtingDejstvieVOtnosheniiKOEnumerator

Подраздел 15.8. Информация о статусе исправленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Исправленная отчетность		nfo-dic:IspravlennayaOtchetnostEnumerator
2	Номер версии исправленной отчетности		nfo-dic:NomerVersiiIspravOtchetnosti
3	Причина исправления отчетности		nfo-dic:PrichlPoyasIspravOtchTextBlock

Раздел 16. Информация о лицах, подписавших отчетность кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Familiya
2	Имя лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Imya
3	Отчество (при наличии) лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Otch
4	Должность лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:DolzhdLPodpOtch
5	Основание исполнения обязанностей лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Osnisprobyaz

Раздел 17. Информация об отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Признак нулевого отчета		nfo-dic:OtsutstvDannyyxEnumerator
1.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
2	Наименование ИТ-разработчика ¹ , реализующего формирование отчетности в формате XBRL ²		purcb-dic:NaimiTrazrabotchika
2.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
3	Фамилия лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Familiya
3.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
4	Имя лица, ответственного		nfo-dic:Imya

¹ Разработчик информационных технологий.

² Расширенный формат деловой отчетности – eXtensible Business Reporting Language.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	за предметную область отчетности (исполнителя)		
4.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
5	Отчество (при наличии) лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Otch
5.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
6	Должность лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Dolzhnost
6.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
7	Номер телефона лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Telefon
7.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis

**Порядок и сроки
составления отчетности по форме 0420880
«Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства»**

1. Отчетность по форме 0420880 «Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства» (далее – отчет) составляется кредитным рейтинговым агентством посредством формирования показателей с учетом пунктов 8–21 приложения 2 к настоящему Указанию.

2. По показателям раздела 1 отчета указываются общие сведения о кредитном рейтинговом агентстве по состоянию на последний календарный день периода, за который составляются разделы 2–15 отчета.

По показателям «Полное фирменное наименование» (строка 1), «Сокращенное фирменное наименование (при наличии)» (строка 2) указываются соответственно полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования кредитного рейтингового агентства на русском языке.

По показателю «Порядковый номер записи в реестре кредитных рейтинговых агентств» (строка 3) указывается порядковый номер записи о кредитном рейтинговом агентстве в реестре кредитных рейтинговых агентств.

По показателю «Адрес в пределах места нахождения юридического лица» (строка 7) указывается адрес кредитного рейтингового агентства в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц. Сведения указываются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

По показателю «Код территории по ОКАТО» (строка 8) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано кредитное рейтинговое агентство (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов).

По показателю «Фактический адрес» (строка 9) указывается адрес фактического места нахождения кредитного рейтингового агентства, определяемый основным местом ведения рейтинговой деятельности.

По показателю «Почтовый адрес» (строка 10) указывается адрес кредитного рейтингового агентства (с почтовым индексом) для направления почтовой корреспонденции (при наличии).

По показателю «Адрес официального сайта (адреса официальных сайтов) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (строка 11) указываются через запятую адреса всех официальных сайтов кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», в том числе адреса официальных сайтов, которые используются кредитным рейтинговым агентством для предоставления и (или) рекламы оказываемых им услуг (при наличии указанных сайтов).

По показателю «Положение Банка России, применяемое кредитным рейтинговым агентством в целях представления данных по показателям раздела 14 отчета» (строка 12) указывается значение «Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П»¹ или «Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П»², применяемое кредитным рейтинговым агентством при составлении раздела 14 отчета.

¹ Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций» (зарегистрировано Минюстом России 9 октября 2015 года, регистрационный № 39282) с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 20 мая 2016 года № 4022-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июня 2016 года, регистрационный № 42473), от 7 ноября 2016 года № 4178-У (зарегистрировано Минюстом России 20 декабря 2016 года, регистрационный № 44832), от 25 сентября 2017 года № 4541-У (зарегистрировано Минюстом России 13 ноября 2017 года, регистрационный № 48865), от 22 марта 2018 года № 4746-У (зарегистрировано Минюстом России 13 апреля 2018 года, регистрационный № 50764), от 21 июня 2021 года № 5823-У (зарегистрировано Минюстом России 22 июля 2021 года, регистрационный № 64338), от 14 сентября 2022 № 6237-У (зарегистрировано Минюстом России 19 октября 2022 года, регистрационный № 70620) (далее – Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П).

² Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями» (зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49203) с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 18 декабря 2018 года № 5021-У (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2019 года, регистрационный № 53337), от 22 мая 2019 года № 5149-У (зарегистрировано Минюстом России 17 июня 2019 года, регистрационный № 54943), от 14 сентября 2020 года № 5545-У (зарегистрировано Минюстом России 5 ноября 2020 года, регистрационный № 60759), от 10 ноября 2020 года № 5617-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2020 года, регистрационный № 61382), от 19 августа 2021 года № 5894-У

3. По показателю «Количество работников» (строка 9) раздела 2 отчета и показателю «Количество работников» (строка 1) подраздела 7.1 раздела 7 отчета, предназначенных для отражения численности работников кредитного рейтингового агентства, в том числе его обособленных подразделений, указывается фактическая численность работников кредитного рейтингового агентства, в том числе его обособленных подразделений, по состоянию на последний календарный день периода, за который представляется отчетность кредитного рейтингового агентства, включительно (далее – отчетная дата). В фактическую численность работников кредитного рейтингового агентства включаются работники, работавшие в кредитном рейтинговом агентстве, в том числе в его обособленных подразделениях, по состоянию на отчетную дату на условиях полной и частичной занятости, а не по штатному расписанию. Также в фактическую численность работников кредитного рейтингового агентства включаются работники, находящиеся по состоянию на отчетную дату в отпуске по уходу за ребенком (работник, который замещает должность работника, находящегося в отпуске по уходу за ребенком, в фактическую численность работников кредитного рейтингового агентства не включается), ином отпуске, в командировке, работники, имеющие по состоянию на отчетную дату временную нетрудоспособность. При совмещении должностей работник учитывается один раз по основной должности.

4. В случае изменений сведений по показателям раздела 2 отчета, показатели раздела 2 отчета формируются по состоянию на дату произошедших изменений.

По показателям раздела 2 отчета указываются следующие сведения обо всех обособленных подразделениях кредитного рейтингового агентства:

полное наименование обособленного подразделения (строка 1);

фактический адрес обособленного подразделения (с почтовым индексом) (строка 2);

фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) руководителя обособленного подразделения (строки 3, 4 и 5);

реквизиты документа, идентифицирующего руководителя обособленного подразделения:

документ, идентифицирующий физическое лицо (строка 6). Заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения;

серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии) (строка 7),

номер документа, идентифицирующего физическое лицо (строка 8);

количество работников обособленного подразделения (строка 9);

адрес электронной почты обособленного подразделения (строка 10);

актуальные номера контактных телефонов обособленного подразделения (строка 11). Указываются по состоянию на дату составления раздела 2. При наличии нескольких номеров телефонов они указываются через символ «,» (запятая);

сведения о видах оказываемых обособленным подразделением услуг (строка 12).

5. Показатели раздела 3 отчета составляются:

за календарный год (с 1 января по 31 декабря включительно), за который представляется отчетность кредитного рейтингового агентства (далее – отчетный год), по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

в случае изменения сведений, указанных по показателям подразделов 3.1 (за исключением подразделов 3.1.1–3.1.4) и 3.2 раздела 3 отчета.

По показателям раздела 3 отчета указываются сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства, о лицах, прямо или косвенно контролирующих учредителей (акционеров, участников)

кредитного рейтингового агентства – юридических лиц, а также о группах лиц, в которые входят учредители (акционеры, участники) кредитного рейтингового агентства – юридические лица, по состоянию на конец отчетного периода, за исключением показателя «Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на начало отчетного периода, %» (строка 7 подраздела 3.1 и строка 11 подраздела 3.2).

По показателю «Адрес в пределах места нахождения юридического лица» (строка 5 подраздела 3.1, строка 4 подраздела 3.1.2, строка 4 подраздела 3.1.3) указывается:

в отношении юридических лиц – резидентов – их адрес в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц;

в отношении юридических лиц – нерезидентов – информация об адресе их места нахождения, имеющаяся у кредитного рейтингового агентства.

5.1. В подразделе 3.1 раздела 3 отчета указываются общие сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства – юридических лицах по состоянию на конец отчетного периода в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор учредителя (акционера, участника)».

По показателю «Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на начало отчетного периода, %» (строка 7) указывается доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц в уставном капитале кредитного рейтингового агентства по состоянию на начало отчетного периода.

По показателю «Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на конец отчетного периода, %» (строка 8) указывается доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц в уставном капитале кредитного рейтингового агентства по состоянию на конец отчетного периода.

5.2. В подразделе 3.1.1 раздела 3 отчета указывается информация в разрезе каждого юридического лица (в том числе в разрезе других кредитных

рейтинговых агентств), долями участия в уставном (складочном) капитале которого владеет учредитель (акционер, участник) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо, а также в состав органов управления которого входит представитель учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридического лица.

В разрезе аналитических признаков «Участие в капитале другого кредитного рейтингового агентства» и «Участие в капитале иных организаций» группы аналитических признаков «Иное участие» заполняются показатели «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.1.1), «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 3.1.1) и «Доля в уставном капитале, %» (строка 3 подраздела 3.1.1).

В разрезе аналитического признака «Вхождение учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства (его представителя) в состав органов управления, органов внутреннего контроля другого кредитного рейтингового агентства или иных организаций» группы аналитических признаков «Иное участие» заполняются показатели «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.1.1), «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 3.1.1) и «Должность» (строка 4 подраздела 3.1.1).

По показателю «Доля в уставном капитале, %» (строка 3 подраздела 3.1.1) указываются следующие сведения в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Иное участие»:

по аналитическому признаку «Участие в капитале другого кредитного рейтингового агентства» – доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц в уставном капитале других кредитных рейтинговых агентств;

по аналитическому признаку «Участие в капитале иных организаций» – доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц в уставном (складочном) капитале иных юридических лиц, помимо кредитных рейтинговых агентств.

По показателю «Должность» (строка 4 подраздела 3.1.1) указывается наименование должности, занимаемой представителем учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридического лица в другом кредитном рейтинговом агентстве или ином юридическом лице.

5.3. По показателям подраздела 3.1.2 раздела 3 отчета указываются следующие сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо, в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник)»:

по аналитическому признаку «Головная кредитная организация банковской группы, головная организация банковского холдинга, головная страховая организация страховой группы» – сведения о головной кредитной организации банковской группы, головной организации банковского холдинга, головной страховой организации страховой группы;

по аналитическому признаку «Другие участники банковской группы, банковского холдинга, страховой группы» – сведения о других участниках банковской группы, банковского холдинга, страховой группы.

5.4. В подразделах 3.1.3 и 3.1.4 раздела 3 отчета указываются сведения о лицах, прямо или косвенно контролирующих учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо.

В случае если контролирующим лицом учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства является паевой инвестиционный фонд, по показателям «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.1.3), «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 3.1.3), «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 3 подраздела 3.1.3) и «Адрес в пределах места нахождения юридического лица» (строка 4 подраздела 3.1.3) указываются сведения в отношении управляющей компании паевого инвестиционного фонда. При этом по показателю «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.1.3) указывается

наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное название паевого инвестиционного фонда.

По показателю «Способ (вид) и основание контроля» (строка 6 подраздела 3.1.3 и строка 9 подраздела 3.1.4) указывается описание взаимосвязей между учредителями (акционерами, участниками) кредитного рейтингового агентства – юридическими лицами, и (или) конечными собственниками кредитного рейтингового агентства, и (или) лицами, под контролем либо значительным влиянием которых находится кредитное рейтинговое агентство (в том числе приводится описание структуры собственности учредителей (акционеров, участников) – юридических лиц кредитного рейтингового агентства, описание выявленных групп лиц, определяемых в соответствии с признаками, установленными частью 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции»¹ (далее – Федеральный закон № 135-ФЗ). При описании структуры собственности учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц следует раскрывать сведения о лицах, владеющих более чем одним процентом голосов от общего количества голосующих акций (долей) лиц, входящих в структуру собственности учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц.

Показатель «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 4 подраздела 3.1.4) заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателям «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)» (строка 5 подраздела 3.1.4), «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6 подраздела 3.1.4) указываются реквизиты документа, идентифицирующего физическое лицо,

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3434; 2015, № 41, ст. 5629.

прямо или косвенно контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо.

По показателю «Место жительства физического лица» (строка 8 подраздела 3.1.4) указывается адрес места жительства (регистрации) или места пребывания физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), прямо или косвенно контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо.

В случае если физическое лицо не представило сведения о себе в ответ на запрос кредитного рейтингового агентства или указанный запрос не может быть направлен ввиду отсутствия контактной информации физического лица, показатели подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета, по которым отсутствуют сведения, не заполняются.

5.5. В подразделе 3.2 раздела 3 отчета по состоянию на конец отчетного периода указываются общие сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства – физических лицах в порядке убывания доли их участия в уставном капитале кредитного рейтингового агентства.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 5 подраздела 3.2) указывается основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя, состоящий из пятнадцати цифровых символов, в соответствии с данными единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей. Для физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями или являющихся нерезидентами, показатель не заполняется.

Показатели «Место жительства физического лица» (строка 7 подраздела 3.2), «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 8 подраздела 3.2), «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)» (строка 9 подраздела 3.2) и «Номер документа,

идентифицирующего физическое лицо» (строка 10 подраздела 3.2) в отношении учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц заполняются аналогично показателям подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета (строки 4–6 и 8).

По показателю «Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на начало отчетного периода, %» (строка 11 подраздела 3.2) указывается доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц в уставном капитале кредитного рейтингового агентства по состоянию на начало отчетного периода.

По показателю «Доля в уставном капитале кредитного рейтингового агентства на конец отчетного периода, %» (строка 12 подраздела 3.2) указывается доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц в уставном капитале кредитного рейтингового агентства по состоянию на конец отчетного периода.

5.6. В подразделе 3.2.1 раздела 3 отчета указываются сведения в разрезе каждого юридического лица (в том числе в разрезе других кредитных рейтинговых агентств), долями участия в уставном (складочном) капитале которого владеет учредитель (акционер, участник) кредитного рейтингового агентства – физическое лицо, а также в состав органов управления которого входит учредитель (акционер, участник) кредитного рейтингового агентства – физическое лицо.

В разрезе аналитических признаков «Участие в капитале другого кредитного рейтингового агентства» и «Участие в капитале иных организаций» группы аналитических признаков «Иное участие» указывается информация по показателям «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.2.1), «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 3.2.1) и «Доля в уставном капитале, %» (строка 3 подраздела 3.2.1).

В разрезе аналитического признака «Вхождение учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства (его представителя) в состав

органов управления, органов внутреннего контроля другого кредитного рейтингового агентства или иных организаций» группы аналитических признаков «Иное участие» указывается информация по показателям «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.2.1), «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 3.2.1) и «Должность» (строка 4 подраздела 3.2.1).

По показателю «Доля в уставном капитале, %» (строка 3 подраздела 3.2.1) указываются следующие сведения в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Иное участие»:

по аналитическому признаку «Участие в капитале другого кредитного рейтингового агентства» – доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц в уставном капитале других кредитных рейтинговых агентств;

по аналитическому признаку «Участие в капитале иных организаций» – доля участия учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц в уставном (складочном) капитале иных юридических лиц, помимо кредитных рейтинговых агентств.

По показателю «Должность» (строка 4 подраздела 3.2.1) указывается наименование должности, занимаемой учредителем (акционером, участником) кредитного рейтингового агентства – физическим лицом в другом кредитном рейтинговом агентстве или ином юридическом лице.

6. Показатели раздела 4 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за первое полугодие по состоянию на последний календарный день полугодия включительно.

По показателям раздела 4 отчета указываются сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства, являющихся юридическими (подраздел 4.1) или физическими (подраздел 4.2) лицами, в разрезе каждого основания, в силу которого лицо является связанным лицом кредитного

рейтингового агентства (строки 6–9 подраздела 4.1, строки 10–15 подраздела 4.2).

6.1. По показателям подраздела 4.1 раздела 4 отчета (строки 10–15), отражающим код основания, в силу которого юридическое лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства, указывается значение «Да», если юридическое лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства по следующим основаниям:

А2 – лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство;

А3 – лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал кредитного рейтингового агентства;

А4 – юридическое лицо, в котором кредитное рейтинговое агентство имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, вклады), составляющие уставный (складочный) капитал юридического лица;

А5 – иные основания.

6.2. По показателям «А1-1» (строка 10), «А1-2» (строка 11), «А1-3» (строка 12), «А2» (строка 13), «А3» (строка 14), «А5» (строка 15) подраздела 4.2 раздела 4 отчета указывается значение «Да», если физическое лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства по следующим основаниям.

А1-1 – член совета директоров (наблюдательного совета) кредитного рейтингового агентства;

А1-2 – член коллегиального исполнительного органа кредитного рейтингового агентства;

А1-3 – лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства;

А2 – лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство;

А3 – лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал кредитного рейтингового агентства;

А5 – иные основания.

6.3. По показателям «Дата наступления основания А2», «Дата наступления основания А3», «Дата наступления основания А4», «Дата наступления основания А5», (строки 10–13 подраздела 4.1 отчета) и по показателям «Дата наступления основания А1-1», «Дата наступления основания А1-2», «Дата наступления основания А1-3», «Дата наступления основания А2», «Дата наступления основания А3», «Дата наступления основания А5» (строки 16–21 подраздела 4.2 отчета) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо является связанной стороной кредитного рейтингового агентства. При этом каждому коду основания, в силу которого лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства, указанному по строкам 6-9 подраздела 4.1 отчета и строкам 10–15 подраздела 4.2 отчета, должна соответствовать только одна дата наступления основания, в силу которого лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства. В случае если дата наступления основания, в силу которого лицо является связанной стороной кредитного рейтингового агентства, не подтверждена документально, указывается дата, определяемая на основании информации, которая имеется у кредитного рейтингового агентства и в соответствии с которой лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства.

6.4. По показателям «Примечание по коду основания А1-1», «Примечание по коду основания А1-2» (строки 22–23 подраздела 4.2 отчета) указывается наименование коллегиального органа управления кредитного рейтингового агентства.

По показателю «Примечание по коду основания А1-3» (строка 24 подраздела 4.2) указывается наименование должности лица,

осуществляющего функции единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства.

По показателю «Примечание по коду основания А2» (строка 14 подраздела 4.1 и строка 25 подраздела 4.2) указываются основания для включения лица в группу лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство, в соответствии с признаками, указанными в части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ.

По показателю «Примечание по коду основания А3» (строка 15 подраздела 4.1 и строка 26 подраздела 4.2) указываются основания возникновения права распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал кредитного рейтингового агентства.

По показателю «Примечание по коду основания А4» (строка 16 подраздела 4.1) указываются основания возникновения права кредитного рейтингового агентства распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, вклады), составляющие уставный (складочный) капитал юридического лица.

По показателю «Примечание по коду основания А5» (строка 17 подраздела 4.1 и строка 27 подраздела 4.2) указываются иные основания, в силу которых лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства.

6.5. По показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» (строка 18 подраздела 4.1 и строка 28 подраздела 4.2 отчета) указываются принадлежащие связанному лицу акции (доли) кредитного рейтингового агентства (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) кредитного рейтингового агентства). При отсутствии у кредитного рейтингового агентства информации, указанной в настоящем подпункте, показатель не заполняется.

6.6. По показателю «Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)» (строка 19 подраздела 4.1 отчета) указываются принадлежащие кредитному рейтинговому агентству акции (доли) связанного лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) связанного лица). При отсутствии у кредитного рейтингового агентства информации, указанной в настоящем подпункте, показатель не заполняется.

6.7. Информация по показателям «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 4 подраздела 4.2 отчета), «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)» (строка 5 подраздела 4.2 отчета), «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6 подраздела 4.2 отчета) в отношении связанных сторон кредитного рейтингового агентства – физических лиц указывается аналогично показателям подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета (строки 4–6).

6.8. При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства, должны быть указаны все даты, коды оснований, в силу которых лицо является связанным лицом кредитного рейтингового агентства.

7. Показатели раздела 5 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за I квартал, первое полугодие и 9 месяцев (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

Значения показателей раздела 5 отчета указываются в соответствии с требованиями пунктов 1–3 Указания Банка России от 7 декабря 2015 года № 3887-У «О методике определения размера собственных средств (капитала) кредитного рейтингового агентства»¹ в рублях на отчетную дату.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 декабря 2015 года, регистрационный № 40348.

Значение показателя «Уставный капитал кредитного рейтингового агентства» (строка 1) должно быть больше или равно сумме значений показателей «Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства объектов недвижимого имущества, ценных бумаг, в отношении которых осуществлена фиксация обременения и (или) ограничения распоряжения ценными бумагами, а также средств, полученных на возвратной основе» (строка 2) и «Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства исключительных, иных интеллектуальных прав и прав по лицензионным договорам» (строка 3).

8. Показатели раздела 6 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за отчетный период по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

По показателям раздела 6 отчета указываются сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства, по которым на отчетную дату имеется сумма задолженности (требований). Сумма задолженности (требований) приводится в разбивке по срокам погашения в рублях. Сумма задолженности (требований), выраженная в иностранной валюте, указывается в рублевом эквиваленте по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»¹ (далее соответственно – рублевый эквивалент, Федеральный закон № 86-ФЗ), по состоянию на конец отчетного периода, отчетного года.

Показатели «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 8 подраздела 6.1), «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790.

(при наличии)» (строка 9 подраздела 6.1), «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 10 подраздела 6.1) в отношении заемщика (кредитора) кредитного рейтингового агентства – физического лица заполняются аналогично показателям подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета (строки 4–6).

8.1. В случае если договором займа (кредитным договором), заключенным между заемщиком (кредитором) и кредитным рейтинговым агентством (далее – договор с заемщиком, кредитором) предусмотрены процентная ставка, срок заимствования, кредитования, цель заимствования, кредитования, такие сведения указываются по показателям «Дата начала» (строка 1 подраздела 6.2), «Дата окончания» (строка 2 подраздела 6.2), «Процентная ставка, процентов годовых» (строка 3 подраздела 6.2), «Цель» (строка 5 подраздела 6.2) по каждому договору с заемщиком, кредитором и каждому заемщику (кредитору) в соответствии с договором с заемщиком, кредитором в разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор дебитора, кредитора», «Задолженность по срокам возврата», «Вид задолженности», «Идентификатор договора» и «Физические лица и юридические лица».

По показателю «Дата начала» (строка 1 подраздела 6.2) указывается дата выдачи займа (кредита) по договору с заемщиком, кредитором.

По показателю «Дата окончания» (строка 2 подразделов 6.2) указывается дата погашения займа (кредита) в соответствии с договором с заемщиком, кредитором.

В случае если сумма задолженности погашена в отчетном периоде, по показателю «Дата окончания» (строка 2 подразделов 6.2) указывается дата фактического погашения суммы задолженности по займу (кредиту).

По показателю «Процентная ставка, процентов годовых» (строка 3 подраздела 6.2) указывается годовая процентная ставка исходя из договора с заемщиком, кредитором. В случае если в договоре с заемщиком, кредитором процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях составления Отчета ее следует пересчитать в годовое исчисление.

По показателю «Сумма со сроком погашения» (строка 4 подраздела 6.2) указываются суммы задолженности (требований) по займу (кредиту) в соответствии с договором с заемщиком, кредитором).

По показателю «Цель» (строка 5 подраздела 6.2) указывается цель займа (кредита) в соответствии с договором с заемщиком, кредитором.

8.2. Задолженность заемщиков (кредиторов) – юридических лиц, общая сумма задолженности которых по состоянию на отчетную дату составляет менее 5 процентов от общей суммы задолженности (требований) заемщиков (кредиторов) – юридических лиц, указывается по показателям подраздела 6.2 раздела 6 отчета общей суммой. При этом по показателю «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 6.1) указываются слова «Прочие заемщики» («Прочие кредиторы»), а показатели «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 6.1), «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 3 подраздела 6.1), «Код страны» (строка 4 подраздела 6.1), «Дата начала» (строка 1 подраздела 6.2), «Дата окончания» (строка 2 подраздела 6.2), «Процентная ставка, процентов годовых» (строка 3 подраздела 6.2), «Цель» (строка 5 подраздела 6.2) не заполняются.

8.3. Задолженность заемщиков (кредиторов) – физических лиц, общая сумма задолженности которых по состоянию на отчетную дату составляет менее 5 процентов от общей суммы задолженности (требований) заемщиков (кредиторов) – физических лиц, указывается по показателям подраздела 6.2 раздела 6 отчета общей суммой. При этом по показателю «Фамилия» (строка 5 подраздела 6.1) указываются слова «Прочие заемщики» («Прочие кредиторы»), а показатели «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 6.1), «Код страны» (строка 4 подраздела 6.1), «Имя» (строка 6 подраздела 6.1), «Отчество (при наличии)» (строка 7 подраздела 6.1), «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 8 подраздела 6.1), «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо(при наличии)» (строка 9 подраздела 6.1), «Номер документа,

идентифицирующего физическое лицо» (строка 10 подраздела 6.1), «Дата начала» (строка 1 подраздела 6.2), «Дата окончания» (строка 2 подраздела 6.2), «Процентная ставка, процентов годовых» (строка 3 подраздела 6.2), «Цель» (строка 5 подраздела 6.2) не заполняются.

9. Показатели раздела 7 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за отчетный период по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

По показателям раздела 7 отчета указываются сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства.

9.1. Показатель «Количество работников» (строка 1 подраздела 7.1) заполняется в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Вид работника» и «Идентификатор подразделения».

По показателю «Количество работников» (строка 1 подраздела 7.1) указывается фактическая численность работников кредитного рейтингового агентства и лиц, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства, в разбивке по структурным подразделениям кредитного рейтингового агентства, в том числе количество членов совета директоров (наблюдательного совета) и (или) коллегиального исполнительного органа, группы работников кредитного рейтингового агентства, осуществляющих утверждение и пересмотр методологии (далее – методологический комитет), и рейтингового комитета кредитного рейтингового агентства, по состоянию на начало и на конец отчетного периода, отчетного года.

Численность работников кредитного рейтингового агентства, указанная по аналитическим признакам «Структурное подразделение, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и

манипулированию рынком» и «Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» группы аналитических признаков «Вид работника», не подлежит включению в другие аналитические признаки группы аналитических признаков «Вид работника» показателя «Количество работников» (строка 1 подраздела 7.1), за исключением аналитического признака «Общее количество работников».

Значение аналитического признака «Общее количество работников» группы аналитических признаков «Вид работника» показателя «Количество работников» (строка 1 подраздела 7.1) должно быть равно сумме значений аналитических признаков «Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, его заместители», «Главный бухгалтер (заместители)», «Служба внутреннего контроля», «Структурное подразделение, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком», «Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком», «Подразделение, ответственное за рекламу», «Подразделение, ответственное за привлечение клиентов», «Подразделение, ответственное за заключение договоров», «Подразделение программно-технического обеспечения», «Подразделение анализа и оценки рисков», «Юридическое подразделение», «Подразделение по работе с персоналом», «Финансовое подразделение», «Методологическое подразделение», «Аналитическое подразделение», «Секретариат», «Прочие подразделения».

По аналитическому признаку «Аналитическое подразделение» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается количество работников структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в функции которого входит осуществление аналитических функций, необходимых для осуществления рейтинговых действий кредитным

рейтинговым агентством, включая рейтинговых и ведущих рейтинговых аналитиков.

По аналитическому признаку «Рейтинговые аналитики» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается информация о количестве рейтинговых аналитиков, не являющихся ведущими рейтинговыми аналитиками.

По аналитическому признаку «Ведущие рейтинговые аналитики» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается информация о количестве ведущих рейтинговых аналитиков.

В случае если функцию внутреннего контроля в кредитном рейтинговом агентстве выполняет отдельное должностное лицо, по аналитическому признаку «Служба внутреннего контроля» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается информация об указанном должностном лице.

9.2. Информация по показателям подраздела 7.2 раздела 7 отчета указывается по состоянию на отчетную дату, на дату назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком или освобождения работника от функций ведущего рейтингового аналитика.

В подразделе 7.2 раздела 7 отчета указываются сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, – членах методологического комитета и работниках структурного подразделения (должностном лице) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (далее при совместном упоминании – Лица).

При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор работника», позволяющего выделить одного работника из других работников, должны быть указаны следующие характеристики с сохранением приведенной последовательности их указания (с использованием разделителя «_»):

для физического лица – резидента – код Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) «643», идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (в случае отсутствия ИНН – двенадцать нулей, СНИЛС – «000-000-000000»);

для физического лица – нерезидента – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае наличия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000», а в случае отсутствия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – пять нулей и код нерезидента, начиная с «КН0001»).

В коде нерезидента, позволяющем выделить одного нерезидента из других нерезидентов, кредитное рейтинговое агентство должно отразить аббревиатуру «КН» и порядковый номер нерезидента, присвоенный ему кредитным рейтинговым агентством и состоящий из четырех цифр с лидирующими нулями (далее – код нерезидента). Порядковые номера физических и юридических лиц, являющихся нерезидентами, при отсутствии TIN (или его аналога) и регистрационные номера в стране регистрации, должны присваиваться начиная с номера 0001. При отражении в отчете сведений, относящихся к одному и тому же нерезиденту, должен указываться один и тот же код нерезидента.

По группе аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» указывается идентификатор объекта рейтинга, позволяющий выделить один объект рейтинга из других объектов рейтинга. Значение идентификатора объекта рейтинга должно быть применимо в разделах, по которым предусмотрено указание показателей с помощью данного идентификатора.

При формировании значения идентификатора объекта рейтинга кредитное рейтинговое агентство должно указать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

для юридического лица – резидента указывается код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (в случае отсутствия ИНН – десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей), краткое наименование объекта рейтинга;

для юридического лица – нерезидента указывается код страны регистрации в соответствии с ОКСМ (для международной финансовой организации – код «998»), TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае наличия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается «KN0000», а в случае отсутствия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «KN0001»), краткое наименование объекта рейтинга;

для объектов суверенного кредитного рейтинга указываются:

код страны регистрации в соответствии с ОКСМ – для государства, органа государственной власти Российской Федерации или иностранного государства, субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга;

код объекта суверенного кредитного рейтинга в соответствии с международным стандартом, применяемым для представления названий стран и единиц их административно-территориального деления, – для государства, органа государственной власти иностранного государства, административно-территориальной единицы иностранного государства, органа государственной

власти административно-территориальной единицы иностранного государства, органа местного самоуправления иностранного государства, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга (если применимо);

код объекта административно-территориального деления в соответствии с ОКАТО – для органа государственной власти Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, органа государственной власти субъекта Российской Федерации, органа местного самоуправления Российской Федерации, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга (если применимо);

краткое наименование объекта рейтинга – для государства, органа государственной власти Российской Федерации или иностранного государства, субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга (если применимо);

для депозитов указываются код страны регистрации в соответствии с ОКСМ кредитной организации, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитной организации – резидента либо TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента в отношении кредитной организации – нерезидента (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН кредитной организации – резидента – тринадцать нулей, TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «КН0001», при наличии TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000»), краткое наименование объекта рейтинга;

для облигаций, облигационного займа, прочих типов финансовых инструментов указываются код страны регистрации в соответствии с ОКСМ эмитента, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента – резидента либо TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента в отношении эмитента – нерезидента, международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей, TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «КН0001», при наличии TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000», в случае отсутствия ISIN — регистрационный номер выпуска ценной бумаги или идентификационный номер ценной бумаги), краткое наименование объекта рейтинга;

для ипотечных сертификатов участия указывается код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющего ипотечным покрытием, индивидуальное обозначение ипотечных сертификатов участия (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей);

для объединений (союзов) государств указывается код страны регистрации «999», краткое наименование объекта рейтинга и при наличии дополнительно указываются значения идентификатора, определенные для юридических лиц – нерезидентов;

для прочих объектов рейтинга, не указанных в абзацах девятом – девятнадцатом, настоящего пункта, указывается краткое наименование прочего объекта рейтинга, а также в зависимости от того, какой вид объекта рейтинга будет являться прочим объектом рейтинга, может быть использован кредитным рейтинговым агентством порядок формирования значения группы

аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга», установленный для данного вида объекта рейтинга.

При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» дополнительно указывается:

для кода видов объектов рейтинга «FDEP – депозитарий» – номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности;

для кода видов объектов рейтинга «FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества» – номера лицензий, имеющихся у объекта рейтинга, являющегося прочей финансовой организацией.

В качестве разделителя указанных в настоящем пункте характеристик значения группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» используется знак «_».

В подразделе 7.2 раздела 7 отчета указывается следующая информация о руководителях структурных подразделений кредитного рейтингового агентства:

фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) (строки 1, 2 и 3);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (строка 4);

реквизиты документа, идентифицирующего руководителя структурного подразделения кредитного рейтингового агентства:

Документ, идентифицирующий физическое лицо (строка 5);

серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии) (строка 6);

номер документа, идентифицирующего физическое лицо (строка 7);

наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве (строка 8);

дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9);

наименование структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в котором работает руководитель структурного подразделения (строка 10);

функции, выполняемые в кредитном рейтинговом агентстве в соответствии с занимаемой должностью (строка 11);

вид работника (строка 19) в соответствии со значениями показателя, предусмотренного в части III настоящего приложения. В случае если информация по показателю «Вид работника» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

В подразделе 7.2 раздела 7 отчета указывается следующая информация о рейтинговых аналитиках кредитного рейтингового агентства:

фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) (строки 1, 2 и 3);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (строка 4);

реквизиты документа, идентифицирующего рейтингового аналитика кредитного рейтингового агентства:

Документ, идентифицирующий физическое лицо (строка 5);

серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии) (строка 6);

номер документа, идентифицирующего физическое лицо (строка 7);

наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве (строка 8);

дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9);

является ли рейтинговый аналитик ведущим рейтинговым аналитиком кредитного рейтингового агентства (строка 12);

является ли рейтинговый аналитик членом рейтингового комитета кредитного рейтингового агентства (строка 13);

дата назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком в отношении объекта рейтинга по которому рейтинговый аналитик будет

принимать участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика (строка 14);

дата освобождения от функций ведущего рейтингового аналитика в отношении объекта рейтинга по которому рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика (строка 15);

количество заседаний рейтингового комитета кредитного рейтингового агентства, в которых принимал участие рейтинговый аналитик (строка 14);

виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика (строка 17) в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения. В случае если информация по показателю «Виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел;

вид работника (строка 19) в соответствии со значениями показателя, предусмотренного в части III настоящего приложения. В случае если информация по показателю «Вид работника» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

В подразделе 7.2 раздела 7 отчета указывается следующая информация о членах методологического комитета кредитного рейтингового агентства и о работниках структурного подразделения (должностном лице) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком:

фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) (строки 1, 2 и 3);

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (строка 4);

реквизиты документа, идентифицирующего члена методологического комитета кредитного рейтингового агентства, работника структурного

подразделения (должностного лица) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком:

Документ, идентифицирующий физическое лицо(строка 5);

серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии) (строка 6);

номер документа, идентифицирующего физическое лицо (строка 7);

наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве (строка 8);

дата назначения на занимаемую должность в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9);

дата включения работника кредитного рейтингового агентства в состав членов методологического комитета (строка 18);

вид работника (строка 19) в соответствии со значениями показателя, предусмотренного в части III настоящего приложения. В случае если информация по показателю «Вид работника» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

По показателям подразделов 7.2–7.5 раздела 7 отчета указываются сведения о руководителях структурных подразделений кредитного рейтингового агентства, включая руководителя структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, рейтинговых аналитиков кредитного рейтингового агентства, членах методологического комитета кредитного рейтингового агентства, должностном лице кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, работниках структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в обязанности которых входит

осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

В случае если показателю «Вид работника» (строка 19 подраздела 7.2) присвоено значение «Рейтинговые аналитики», по показателю «Количество заседаний рейтингового комитета, в которых принимал участие» (строка 16 подраздела 7.2) указывается количество заседаний рейтингового комитета кредитного рейтингового агентства в отчетном периоде, в которых рейтинговый аналитик принимал участие, за исключением случая назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком.

Показатели подраздела 7.2 раздела 7 отчета указываются в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Место работы» с присвоением значения «Основное» или «По совместительству».

9.3. В подразделе 7.3 раздела 7 отчета указываются следующие сведения о Лицах:

наименование образовательной организации высшего образования, которое окончило Лицо (строка 1);

год окончания образовательной организации высшего образования Лицом (строка 2);

квалификация Лица в соответствии с дипломом об окончании образовательной организации высшего образования (строка 3);

регистрационный номер диплома Лица об окончании образовательной организации высшего образования (строка 4).

9.4. В подразделе 7.4 раздела 7 отчета указываются сведения об иных местах работы Лиц в случаях, если Лица в кредитном рейтинговом агентстве работают по основному месту работы, а в ином месте – по совместительству или Лица в кредитном рейтинговом агентстве работают по совместительству, а в ином месте – по основному месту работы.

В подразделе 7.4 раздела 7 отчета указываются следующие сведения о Лицах:

полное наименование юридического лица (строка 1) и наименование структурного подразделения (строка 2) иного места работы Лица;

наименование должности, занимаемой Лицом на ином месте работы (строка 3), и дата назначения на занимаемую должность (строка 4);

продолжительность рабочего времени (часов в день) Лица в соответствии с занимаемой должностью по иному месту работы (строка 5).

9.5. В подразделе 7.5 раздела 7 отчета указываются следующие сведения о трудовой деятельности Лиц, принятых на работу в кредитное рейтинговое агентство за последние два года:

полное наименование юридического лица, в котором Лицо ранее работало (строка 1);

наименование должности, ранее занимаемой Лицом (строка 2);

период работы Лица в юридическом лице, в котором Лицо работало в соответствии с ранее занимаемой должностью (строка 3).

10. Показатели раздела 8 отчета составляют:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за отчетный период по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

По показателям раздела 8 отчета указываются сведения о финансовых показателях деятельности кредитного рейтингового агентства, об оказании кредитным рейтинговым агентством услуг по осуществлению рейтинговых действий, а также дополнительных услуг в соответствии с частью 9 статьи 9 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 222-ФЗ «О деятельности кредитных рейтинговых агентств в Российской Федерации, о внесении изменения в статью 76¹ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»¹

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, № 29, ст. 4348.

(далее – Федеральный закон № 222-ФЗ) за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному году, на основании данных бухгалтерского учета.

10.1. По показателю «Выручка» (строка 1 подраздела 8.1) указывается сумма выручки кредитного рейтингового агентства от осуществления рейтинговых действий и оказания дополнительных услуг в соответствии с частью 9 статьи 9 Федерального закона № 222-ФЗ в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга», «Виды дополнительных услуг», «Виды услуг».

В случае если показатель «Выручка» указывается в разрезе аналитического признака «присвоение кредитных рейтингов» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Выручка» должен указываться также в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга».

В случае если показатель «Выручка» указывается в разрезе аналитического признака «оказание дополнительных услуг» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Выручка» должен указываться также в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды дополнительных услуг».

10.2. По показателю «Расходы» (строка 2 подраздела 8.1) указывается сумма расходов кредитного рейтингового агентства в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга», «Виды дополнительных услуг», «Виды услуг», «Виды расходов».

В случае если показатель «Расходы» указывается в разрезе аналитического признака «присвоение кредитных рейтингов» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Расходы» должен указываться также в разрезе аналитических признаков «организации», «объекты суверенного кредитного рейтинга», «финансовые инструменты» и «О – прочие объекты» группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга».

В случае если показатель «Расходы» указывается в разрезе аналитического признака «оказание дополнительных услуг» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Расходы» должен указываться также в разрезе аналитических признаков «распространение данных», «составление прогнозов конъюнктуры рынка», «оценка деятельности организаций» группы аналитических признаков «Виды дополнительных услуг».

10.3. По показателю «Количество заключенных договоров» (строка 3 подраздела 8.1) в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга», «Виды дополнительных услуг», «Виды услуг» указываются сведения об общем количестве договоров об осуществлении рейтинговых действий, договоров на оказание дополнительных услуг, заключенных кредитным рейтинговым агентством по всем видам услуг за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному году.

В случае если кредитным рейтинговым агентством заключен один договор об осуществлении нескольких рейтинговых действий, либо один договор на оказание нескольких дополнительных услуг, либо один договор об осуществлении рейтинговых действий и на оказание дополнительных услуг, по показателю «Количество заключенных договоров» (строка 3 подраздела 8.1) указанный договор указывается однократно.

10.4. По показателям подраздела 8.2 раздела 8 отчета указываются сведения об отказах кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации и сведения о количестве действующих по состоянию на конец отчетного периода договоров кредитного рейтингового агентства об осуществлении рейтинговых действий.

По показателю «Количество действующих договоров об осуществлении рейтинговых действий на конец отчетного периода» (строка 1 подраздела 8.2) указывается количество действующих договоров кредитного рейтингового

агентства об осуществлении рейтинговых действий по состоянию на конец отчетного периода.

По показателю «Количество отказов в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации» (строка 2 подраздела 8.2) указывается количество отказов кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному году.

10.5. В случае если за отчетный период, отчетный год кредитное рейтинговое агентство отказывало юридическим лицам и (или) публично-правовым образованиям в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации, по подразделу 8.2.1 раздела 8 отчета указываются:

по показателю «Полное наименование юридического лица или публично-правового образования» (строка 1 подраздела 8.2.1) – полное наименование юридического лица или публично-правового образования, которым кредитным рейтинговым агентством было отказано в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации;

по показателю «Описание услуг по осуществлению рейтинговых действий» (строка 2 подраздела 8.2.1) – описание услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации, в оказании которых кредитным рейтинговым агентством было отказано юридическим лицам и (или) публично-правовым образованиям;

по показателю «Основание отказа» (строка 3 подраздела 8.2.1) – основание отказа кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации.

11. Показатели раздела 9 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за отчетный период по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

По показателям раздела 9 отчета указываются сведения о методологиях кредитного рейтингового агентства.

11.1. По показателю «Количество за период» (строка 1) указываются следующие сведения в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Изменения методологий»:

по аналитическому признаку «Новые методологии» – количество новых методологий, утвержденных кредитным рейтинговым агентством за отчетный период, отчетный год и за аналогичный период, предшествовавший отчетному году;

по аналитическому признаку «Пересмотренные методологии» – количество применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, которые были пересмотрены кредитным рейтинговым агентством в отчетный период, отчетный год и в аналогичный период, предшествовавший отчетному году;

по аналитическому признаку «Методологии, от которых допущено отступление» – количество применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, от которых кредитное рейтинговое агентство допустило отступление за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному периоду.

По показателю «Количество на дату» (строка 2) в разрезе аналитического признака «Утвержденные методологии» группы аналитических признаков «Изменения методологий» указывается количество утвержденных кредитным рейтинговым агентством методологий по состоянию на конец отчетного периода, отчетного года.

11.2. В случае если в отношении применяемой методологии за отчетный период, отчетный год или аналогичный период, предшествовавший отчетному

году, кредитное рейтинговое агентство осуществило более одного пересмотра (более одного отступления), по показателям «Количество за период» (строка 1) и «Количество на дату» (строка 2) указывается количество пересмотров методологии (количество отступлений от методологии).

11.3. По показателю «Наименование методологии» (строка 3) указываются следующие сведения в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Изменения методологий»:

по аналитическому признаку «Пересмотренные методологии» – наименования применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, которые были пересмотрены кредитным рейтинговым агентством в отчетном периоде, отчетном году или в аналогичном периоде, предшествовавшем отчетному году;

по аналитическому признаку «Методологии, от которых допущено отступление» – наименования применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, от которых за отчетный период, отчетный год или аналогичный период, предшествовавший отчетному году, кредитное рейтинговое агентство допустило отступление, и наименование объекта рейтинга, особенности которого не были учтены (были учтены некорректно) указанными методологиями, в связи с чем во избежание искажения кредитного рейтинга (прогноза по кредитному рейтингу) от них было допущено отступление.

12. Показатели раздела 10 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за отчетный период по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

По показателям раздела 10 отчета указываются следующие сведения о деятельности органов внутреннего контроля кредитного рейтингового агентства, включая сведения о деятельности структурного подразделения (должностного лица) кредитного рейтингового агентства, в обязанности

которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, за отчетный период, отчетный год:

по показателю «Выявленные нарушения в деятельности» (строка 1) – описание выявленных органами внутреннего контроля нарушений кредитным рейтинговым агентством и его работниками утвержденных кредитным рейтинговым агентством правил и процедур предотвращения, выявления, раскрытия конфликтов интересов и управления ими;

по показателю «Жалобы» (строка 2) – описание рассмотренных органами внутреннего контроля жалоб на действия кредитного рейтингового агентства и его работников;

по показателю «Нарушения, выявленные в деятельности кредитного рейтингового агентства структурным подразделением (должностным лицом), в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» (строка 3) – описание выявленных структурным подразделением (должностным лицом) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, допущенных кредитным рейтинговым агентством и его работниками нарушений в указанной сфере.

13. Показатели раздела 11 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за отчетный период по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

По показателям раздела 11 отчета указываются сведения о мотивированных апелляциях, поданных за отчетный период, отчетный год рейтингуемыми лицами при несогласии с присвоенным кредитным рейтингом и (или) прогнозом по кредитному рейтингу (подраздел 11.1) и членами

рейтингового комитета в случае несогласия с решением рейтингового комитета (подраздел 12.2).

13.1. По показателю «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 11.1) указывается полное наименование рейтингуемого лица (юридического лица или публично-правового образования), подавшего мотивированную апелляцию на решение рейтингового комитета.

В случае изменения полного наименования рейтингуемого лица, подавшего мотивированную апелляцию на решение рейтингового комитета, произошедшего в отчетный период, по показателю «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 11.1) указывается новое полное наименование рейтингуемого лица, а в скобках – полное наименование рейтингуемого лица, которое было указано при подаче апелляции.

13.2. По показателям «Состав членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция» (строка 5 подраздела 11.1 и строка 10 подраздела 11.2) и «Состав членов рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция» (строка 8 подраздела 11.1 и строка 13 подраздела 11.2) указываются через запятую фамилии, имена и отчества (последние – при наличии) членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция (на заседании которого рассматривалась мотивированная апелляция).

13.3. По показателям «Решение рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция» (строка 6 подраздела 11.1 и строка 12 подраздела 11.2) и «Принятое рейтинговым комитетом решение по итогам рассмотрения мотивированной апелляции» (строка 9 подраздела 11.1 и строка 14 подраздела 11.2) указывается краткое содержание решения рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция (которое принято рейтинговым комитетом по итогам рассмотрения мотивированной апелляции).

13.4. По показателям «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 4 подраздела 11.2), «Серия документа, идентифицирующего

физическое лицо (при наличии))» (строка 5 подраздела 11.2) и «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6 подраздела 11.2) указываются реквизиты документа, идентифицирующего члена рейтингового комитета, подавшего мотивированную апелляцию на решение рейтингового комитета, аналогично показателям подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета (строки 4–6).

14. Показатели раздела 12 отчета составляются:

за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно;

за отчетный период по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

По показателям раздела 12 отчета указываются сведения об участии кредитного рейтингового агентства (его работников) в судебных процессах за отчетный период, отчетный год.

14.1. По показателям подраздела 12.1 раздела 12 отчета указываются сведения о судебных процессах, в которых ответчиком выступило кредитное рейтинговое агентство.

В случае если на отчетную дату решение суда не принято, показатели «Решение суда» (строка 6 подраздела 12.1) и «Дата исполнения решения суда» (строка 7 подраздела 12.1) не заполняются.

По показателю «Дата начала судебного процесса» (строка 1 подраздела 12.1) указывается дата определения суда о возбуждении производства по делу (или иного судебного акта в случае вступления кредитного рейтингового агентства в процесс после его начала).

По показателю «Предмет иска» (строка 4 подраздела 12.1) указывается предмет иска. В случае если в отношении одного дела указано более одного предмета иска, по показателю «Предмет иска» (строка 4 подраздела 12.1) указываются все предметы иска через запятую.

По показателю «Цена иска» (строка 5 подраздела 12.1) указывается цена иска. В случае если цена иска выражена в иностранной валюте, она указывается в рублевом эквиваленте.

По показателю «Решение суда» (строка 6 подраздела 12.1) указываются сведения о решении суда в части, касающейся кредитного рейтингового агентства (номер судебного акта, дата и место вынесения решения суда, краткое содержание решения, включая информацию о порядке и сроках исполнения решения суда).

По показателю «Дата исполнения решения суда» (строка 7 подраздела 12.1) указывается дата исполнения кредитным рейтинговым агентством судебных требований в полном объеме.

В случае если решение суда не содержит указания на конкретную дату исполнения решения суда, срок его исполнения либо если решение суда подлежит немедленному исполнению, по показателю «Дата исполнения решения суда» (строка 7 подраздела 12.1) указывается дата фактического исполнения кредитным рейтинговым агентством судебных требований в полном объеме.

По показателю «Примечание» (строка 8 подраздела 12.1) указывается информация об изменении основания или предмета иска, увеличении или уменьшении размера исковых требований, отказе от иска, о заключении между сторонами мирового соглашения, а также даются иные пояснения, являющиеся, по мнению кредитного рейтингового агентства, существенными.

14.2. По показателям подраздела 12.2 раздела 12 отчета указываются сведения о судебных процессах, в которых ответчиками выступили работники кредитного рейтингового агентства. Показатели подраздела 12.2 раздела 12 отчета заполняются в порядке, аналогичном порядку заполнения показателей подраздела 12.1 раздела 12 отчета.

По показателям «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 4 подраздела 12.2), «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)» (строка 5 подраздела 12.2) и «Номер

документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6 подраздела 12.2) указываются реквизиты документа, идентифицирующего работника кредитного рейтингового агентства, аналогично показателям подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета (строки 4–6).

15. Показатели разделов 13 и 14 отчета составляются ежемесячно по состоянию на последний календарный день месяца, за который представляется отчет (далее – отчетный месяц).

По показателям раздела 13 отчета указываются все балансовые и внебалансовые счета второго порядка, определенные рабочим планом счетов бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для кредитных рейтинговых агентств, утвержденном Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона 86-ФЗ¹, за исключением тех, по которым операции в отчетном периоде не осуществлялись, то есть когда входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю.

15.1. Корректирующие события, подлежащие отражению в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 1.1–4.1 Положения Банка России от 16 декабря 2015 года № 520-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями событий после окончания отчетного периода»² (далее – Положение Банка России от 16 декабря 2015 года № 520-П) и главой 19 Положения Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П (далее – корректирующие события), включаются кредитным рейтинговым агентством в показатели «Оборот по дебету счета второго порядка» (строка 1), «Оборот по кредиту счета второго порядка» (строка 2) раздела 13 отчета, который формируется отдельным файлом и содержит только информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2021, № 27, ст. 5187.

² Зарегистрировано Минюстом России 22 января 2016 года, регистрационный № 40722, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 28 ноября 2016 года № 4221-У (зарегистрировано Минюстом России 21 декабря 2016 года, регистрационный № 44854).

года до даты составления кредитным рейтинговым агентством годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

15.2. По каждому счету второго порядка указываются:

входящие остатки на начало отчетного месяца;

обороты за отчетный месяц по дебету;

обороты за отчетный месяц по кредиту;

исходящие остатки на конец отчетного месяца.

Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный месяц указываются:

в рублях (по аналитическому признаку «В валюте Российской Федерации»);

в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте»).

16. По показателям раздела 14 отчета указываются сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), об изменении статей прочего совокупного дохода и о совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) кредитного рейтингового агентства за отчетный месяц с начала отчетного года.

16.1. Корректирующие события включаются кредитным рейтинговым агентством в показатели раздела 14 отчета, который формируется отдельным файлом и содержит только информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года до даты составления кредитным рейтинговым агентством годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

16.2. Показатели доходов и расходов кредитного рейтингового агентства (за исключением кредитного рейтингового агентства, применяющего Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П) формируются в разрезе символов отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П,

за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

Показатели доходов и расходов кредитного рейтингового агентства, применяющего Положение Банка России № 612-П, формируются в разрезе символов отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 2 к Положению Банка России № 612-П, за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

16.3. По каждому номеру счета и номеру символа отчета о финансовых результатах доходы (расходы) указываются общими суммами, а также с выделением:

сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (осуществленных) в рублях;

сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (осуществленных) в иностранной валюте в рублевом эквиваленте.

16.4. По группе аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» указываются номер счета бухгалтерского учета второго порядка, на котором отражены соответствующие доходы, расходы, изменения статей прочего совокупного дохода, и номер символа отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П или приложением 2 к Положению Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П.

По группе аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» в части отражения информации о финансовом результате (прибыль или убыток), совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) указывается номер символа отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России № 487-П или приложением 2 к Положению Банка России № 612-П.

В качестве разделителя указанных в настоящем пункте характеристик

значения группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» используется знак «.».

В случае если для символа отчета о финансовых результатах указание номера счета бухгалтерского учета второго порядка не предусмотрено, в первой части указывается «00000».

17. По разделу 15 составляется информация, связанная с рейтинговой деятельностью кредитного рейтингового агентства, состоящей в совокупности из подготовки, присвоения, подтверждения, пересмотра, отзыва кредитных рейтингов и прогнозов по кредитным рейтингам (далее – рейтинговые действия), осуществленных кредитным рейтинговым агентством (далее – информация о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства).

Показатели раздела 15 отчета составляются кредитным рейтинговым агентством не позднее окончания дня опубликования на официальном сайте кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информации о рейтинговом действии кредитного рейтингового агентства.

17.1. По показателям подраздела 15.1 раздела 15 отчета указывается информация о рейтинговом действии кредитного рейтингового агентства, опубликованная на официальном сайте кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – пресс-релиз), в разрезе каждого пресс-релиза.

Значения группы аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза» должны иметь вид <ГГГГ-ММ-ДД>_<ЧЧ:ММ:СС>, где:

<ГГГГ-ММ-ДД> – дата опубликования пресс-релиза в формате ГГГГ-ММ-ДД;

<ЧЧ:ММ:СС> – время опубликования пресс-релиза в формате ЧЧ:ММ:СС.

По показателю «Дата опубликования пресс-релиза» (строка 1 подраздела 15.1) указывается дата опубликования пресс-релиза.

Значение показателя «Дата опубликования пресс-релиза» (строка 1

подраздела 15.1) должно соответствовать дате осуществления рейтингового действия (далее – событие).

По показателю «Время опубликования пресс-релиза» (строка 2 подраздела 15.1) указывается время (по московскому времени) опубликования пресс-релиза с указанием часов, минут и секунд.

По показателю «Текст опубликованного пресс-релиза» (строка 3 подраздела 15.1) указывается полный текст опубликованного пресс-релиза.

По показателю «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (строка 4 подраздела 15.1) указывается ссылка на страницу официального сайта кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», содержащую пресс-релиз.

17.2. По показателям подраздела 15.2 раздела 15 отчета указывается информация об объекте рейтинга в разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга» и «Идентификатор рейтингуемого лица».

По группе аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза» подразделов 15.2, 15.3, 15.4 и 15.5 раздела 15 отчета должно использоваться значение, присвоенное пресс-релизу в подразделе 15.1 раздела 15 отчета.

По группе аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» подразделов 15.2, 15.3, 15.4 и 15.5 раздела 15 отчета должно использоваться значение, присвоенное объекту рейтинга в подразделе 7.2 раздела 7 отчета.

Значения группы аналитических признаков «Идентификатор рейтингуемого лица» должны содержать следующие сведения (с сохранением приведенной последовательности их указания):

для юридического лица – резидента – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей);

для юридического лица – нерезидента – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае отсутствия TIN (или его аналога) и регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «КН0001», при наличии TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000»);

для государств – код из трех цифровых символов в соответствии с ОКСМ;

для субъектов Российской Федерации – код субъекта в соответствии с ОКАТО: первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано кредитное рейтинговое агентство (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов);

для административно-территориальных единиц иностранного государства – код субъекта в соответствии с международным стандартом, применяемым для представления названий стран и единиц их административно-территориального деления;

для муниципальных образований субъектов Российской Федерации - цифровой код муниципального образования субъекта Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (далее – ОКТМО).

В качестве разделителя указанных в настоящем подпункте характеристик значения группы аналитических признаков «Идентификатор работника» используется знак «_».

По показателю «Полное наименование рейтингуемого лица» (строка 1 подраздела 15.2) указывается следующая информация:

для юридического лица – резидента – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц;

для юридического лица – нерезидента – полное наименование юридического лица – нерезидента в соответствии с наименованием, приведенным в его учредительных документах;

для государств – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с ОКСМ ;

для субъектов Российской Федерации – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с Конституцией Российской Федерации;

для административно-территориальных единиц Российской Федерации – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с ОКАТО;

для административно-территориальных единиц иностранного государства – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с международным стандартом, применяемым для представления названий стран и единиц их административно-территориального деления;

для муниципальных образований субъектов Российской Федерации – полное наименование в соответствии с ОКТМО.

По показателю «Код страны регистрации рейтингуемого лица» (строка 2 подраздела 15.2) указывается код страны регистрации рейтингуемого лица в соответствии с ОКСМ. В случае если юридическое лицо является международной организацией, по показателю «Код страны регистрации рейтингуемого лица» указывается код «998» (строка 2 подраздела 15.2), но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является иностранным юридическим лицом, зарегистрированным в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах»¹ (далее – международная компания), указывается код «996». В случае если рейтингуемое лицо является союзом государств, по показателю «Код страны регистрации рейтингуемого лица» (строка 2 подраздела 15.2) указывается код «999».

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2022, № 13, ст. 1961.

По показателю «Полное наименование объекта рейтинга» (строка 3 подраздела 15.2) указывается полное действующее и (при наличии) официально зарегистрированное наименование объекта рейтинга (на русском или на иностранном языке). В случае если указанное наименование изменялось за период времени, в течение которого объекту рейтинга присваиваются кредитные рейтинги, в скобках указывается прежнее полное наименование (наименования) объекта рейтинга.

В случае если по показателям подраздела 15.2 отчета раскрывается информация о финансовых инструментах как объектах рейтинга, по показателю «Полное наименование объекта рейтинга» (строка 3 подраздела 15.2) указывается наименование финансового инструмента в соответствии с эмиссионными документами.

По показателю «Код страны регистрации объекта рейтинга» (строка 4 подраздела 15.2) указывается код страны регистрации объекта рейтинга в соответствии с ОКСМ. В случае если юридическое лицо является международной организацией, по показателю «Код страны регистрации объекта рейтинга» указывается код «998» (строка 4 подраздела 15.2), но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является международной компанией указывается код «996». В случае если объектом рейтинга является союз государств, по показателю «Код страны регистрации объекта рейтинга» (строка 4 подраздела 15.2) указывается код «999».

По показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указываются виды объектов рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

В случае если организация осуществляет несколько видов деятельности, по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указывается вид организации в соответствии с приоритетом, установленным в указанном в абзаце двадцать четвертом настоящего подпункта порядке.

Перечень аналитических признаков группы аналитических признаков

«Тип идентификатора объекта рейтинга» приведен в части II настоящего приложения.

По аналитическому признаку «Регистрационный номер кредитной организации» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается для кредитных организаций, являющихся резидентами Российской Федерации, регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, предусмотренный частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-І «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ)¹ (далее – Книга государственной регистрации кредитных организаций). Указывается четырехзначный номер с лидирующими нулями и буквенными символами (при наличии, с использованием разделителя «-»).

По аналитическому признаку «Номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела.

Аналитический признак «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее))» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен использоваться только для нерезидентов Российской Федерации.

Аналитический признак «Регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценной бумаги (программы облигаций)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» используется дополнительно для ценных бумаг (программы облигаций), выпущенных на территории Российской

¹ Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 2002, № 12, ст. 1093.

Федерации.

В случае если объекту рейтинга присвоено несколько аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга», сведения указываются в отношении каждого такого аналитического признака.

По показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) указывается буквенное и цифровое значение идентификатора объекта в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

Показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2. раздела 15) должен быть заполнен с учетом следующих особенностей.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «CBNK – кредитная организация» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2):

по аналитическому признаку «Регистрационный номер кредитной организации» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, состоящий из четырехзначного номера с лидирующими нулями и буквенных символов (при наличии, с использованием разделителя «-»);

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать десятизначный номер.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6

подраздела 15.2) указано значение «CBNK – кредитная организация» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) по аналитическому признаку «Код по справочнику СВИФТ для кредитных организаций – нерезидентов, являющихся участниками системы СВИФТ» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «FINS – страховая организация» в отношении рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2):

по аналитическому признаку «Номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела с использованием следующих значений (до 12 символов): «BC № XXXX», «ПС № XXXX», «ОС № XXXX-XX», «СБ-Ю № XXXX», «СБ-Ю № XXXX XX», «СБ № XXXX», «СЖ № XXXX», «СИ № XXXX», «СЛ № XXXX», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «FNPF – негосударственный пенсионный фонд» в отношении рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга»:

по аналитическому признаку «Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии негосударственного пенсионного фонда с использованием следующих значений (до 5 символов): «XX/X», «XXX/X», «XXX», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «FMFO – микрофинансовая организация» в отношении рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2):

по аналитическому признаку «Регистрационный номер записи из государственного реестра микрофинансовых организаций» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается регистрационный номер записи из государственного реестра микрофинансовых организаций с использованием следующих значений «XXXXXXXXXXXXXXXXX», «XXXXXXXXXXXXXXXXXX», где X – цифровые символы (13 или 15 цифровых символов);

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «FMC – управляющая компания

инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов» в отношении рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2):

по аналитическому признаку «Номер лицензии управляющей компании АИФ, ПИФ и НПФ» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии управляющей компании по осуществлению деятельности по управлению акционерными инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами с использованием следующих значений «XX-XXX-X-XXXXX», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «FDEP – депозитарий» в отношении рейтингуемого лица-резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2):

по аналитическому признаку «Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности с использованием следующих значений «XXX-XXXXX-000100», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип

идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «SCO – государство», по аналитическому признаку «Код страны в соответствии с ОКСМ – для государств» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» показателя «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) указывается трехзначный цифровой код страны в соответствии с ОКСМ.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано одно из значений «SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства», «SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «TDEP – депозит» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) по аналитическому признаку «Регистрационный номер кредитной организации» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, состоящий из четырехзначного номера с лидирующими нулями и буквенных символов (при наличии, с использованием разделителя «-»), и по аналитическому признаку

«Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано одно из значений «SNU – союз государств», «SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга», «ТО – прочий тип финансового инструмента», показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Код субъекта Российской Федерации по ОКАТО» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Название иностранного государства» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Идентификатор муниципального образования

Российской Федерации в соответствии с ОКТМО» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «IFO – международная финансовая организация» в отношении рейтингуемого лица, являющегося международной организацией, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано одно из значений «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом» или «TBP – программа облигаций» в отношении рейтингуемого лица, являющегося резидентом США или Канады, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическим признакам «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее)», а также «Идентификационный код ценной бумаги (Committee for Uniform Security Identification Procedure) для ценных бумаг, выпущенных в США и Канаде» или «Идентификационный код ценной бумаги (CUSIP International Numbering System) для международных ценных бумаг, предлагаемых за территорией США и Канады» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано одно из значений «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных

требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом» или «TBP – программа облигаций» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента (кроме рейтингуемых лиц, являющихся резидентами США и Канады), показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическим признакам «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее)», «Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number)», «Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Национальный идентификатор органа местного самоуправления иностранного государства» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «TDEP – депозит» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Уникальный код идентификации договора (Unique Trade Identifier)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано значение «О – прочие объекты» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора

объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2 раздела 15) указано одно из значений «FINS – страховая организация», «FNPF – негосударственный пенсионный фонд», «FMFO – микрофинансовая организация», «FLSG – лизинговая компания (фирма)», «FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)», «FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов», «FDEP – депозитарий», «FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества», «BNFC – нефинансовая компания», «BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)», «CGRP – группа компаний (прочие)», «SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства», «CO – прочий вид организации» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее))» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано одно из следующих значений «FLSG – лизинговая компания (фирма)», «FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)», «FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества», «BNFC – нефинансовая компания», «BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)», «CGRP – группа компаний (прочие)», «CO – прочий вид организации», «SCG – орган государственной

власти Российской Федерации или иностранного государства», «SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства», «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом», «TBP – программа облигаций», «O – прочие объекты» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен содержать:

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» - тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика ИНН» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» - десятизначный номер.

В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (строка 6 подраздела 15.2) указано одно из значений «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом», «TBP – программа облигаций» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) должен быть заполнен по аналитическим признакам «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» и «Регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций)» группы аналитических

признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

По аналитическому признаку «Код субъекта Российской Федерации по ОКАТО» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» показателя «Значение идентификатора объекта рейтинга» (строка 5 подраздела 15.2) указывается в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрирован объект рейтинга (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов).

По показателю «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными» (строка 7 подраздела 15.2) указывается дата наступления основания, в силу которого объект рейтинга, в отношении которого осуществляется рейтинговое действие, и связанный с ним объект рейтинга (далее – взаимосвязанный объект рейтинга) признаются взаимосвязанными. В случае нескольких взаимосвязанных объектов рейтинга сведения о дате наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными, информация указывается отдельно в отношении каждого такого взаимосвязанного объекта рейтинга. В случае отсутствия информации по показателю «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными» (строка 7 подраздела 15.2) должна быть указана дата в формате «1900-01-01».

Информация по показателю «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными» (строка 7 подраздела 15.2) раскрывается в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» и «Связь объектов рейтинга».

При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга», позволяющего выделить взаимосвязанные объекты рейтинга, должны быть использованы

уникальные идентификаторы взаимосвязанных объектов рейтинга, присвоенные кредитным рейтинговым агентством.

Значение группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» должно содержать сведения, идентифицирующие эмитента финансового инструмента, материнскую организацию, дочернюю организацию, реорганизованное в форме слияния, присоединения, разделения, выделения, преобразования юридическое лицо, права и обязанности которого перешли к объекту рейтинга (далее – правопреемник взаимосвязанного объекта рейтинга).

Понятия «материнская организация» и «дочерняя организация», используемые для заполнения показателя «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными» (строка 7 подраздела 15.2), применяются в значениях, определенных Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»¹.

Значение группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» должно формироваться в соответствии с требованиями формирования значений идентификатора объекта рейтинга, указанными в подпункте 9.2 пункта 9 настоящего порядка.

Значение группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» должно быть сопоставимо со значением группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга», используемым при составлении показателей подраздела 15.2 раздела 15 отчета

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940, с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) (далее – приказ Минфина России № 98н).

за предыдущие периоды.

В случае нескольких взаимосвязанных объектов рейтинга значение группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» определяется отдельно в отношении каждого взаимосвязанного объекта рейтинга.

По группе аналитических признаков «Связь объектов рейтинга» указывается основание, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными с прочими объектами рейтинга, в соответствии с перечнем, предусмотренным в части II настоящего приложения.

В случае нескольких взаимосвязанных объектов рейтинга сведения об основании, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными, указываются отдельно в отношении каждого взаимосвязанного объекта рейтинга.

17.3. По показателям подраздела 15.3 раздела 15 отчета указывается информация о рейтинговом комитете, принявшем решение о рейтинговом действии, в разрезе значений групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор рейтингового комитета» и в разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор работника», присвоенных кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику в подразделе 7.2 раздела 7 отчета.

В разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор рейтингового комитета», присвоенных кредитным рейтинговым агентством, раскрывается информация по показателям «Дата проведения заседания рейтингового комитета» (строка 1 подраздела 15.3), «Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете» (строка 2 подраздела 15.3) и «Роль на заседании рейтингового комитета» (строка 3 подраздела 15.3).

В разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор работника», присвоенных кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику в подразделе 7.2 раздела 7 отчета, указывается информация по

показателю «Роль на заседании рейтингового комитета» (строка 3 подраздела 15.3).

По группе аналитических признаков «Идентификатор рейтингового комитета» указывается идентификатор рейтингового комитета. Значение идентификатора рейтингового комитета формируется кредитным рейтинговым агентством самостоятельно и должно быть применимо к разделу 15 отчета, которым предусмотрено указание показателей с помощью идентификатора рейтингового комитета.

По показателю «Дата проведения заседания рейтингового комитета» (строка 1 подраздела 15.3) указывается дата проведения заседания рейтингового комитета, принявшего решение по кредитному рейтингу и (или) прогнозу по нему, информация о котором указывается в разделе 15 отчета.

В случае проведения нескольких заседаний рейтингового комитета по одному рейтинговому действию указывается дата проведения заседания рейтингового комитета, принявшего окончательное решение о рейтинговом действии.

По показателю «Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете» (строка 2 подраздела 15.3) указывается решение, принятое рейтинговым комитетом в отношении объекта рейтинга.

По показателю «Роль на заседании рейтингового комитета» (строка 3 подраздела 15.3) наименование роли работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета, заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

В разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор рейтингового комитета» и «Идентификатор работника» по показателю «Роль на заседании рейтингового комитета» (строка 3 подраздела 15.3) однократно указывается роль в отношении одного работника: «Председатель рейтингового комитета» или «Ведущий рейтинговый аналитик».

По показателям подраздела 15.3.1 раздела 15 отчета указывается информация о членах рейтингового комитета, принявших решение о рейтинговом действии, в разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор работника», присвоенных кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику в подразделе 7.2 раздела 7 отчета.

По показателям «Фамилия» (строка 1 подраздела 15.3.1), «Имя» (строка 2 подраздела 15.3.1), Отчество (при наличии)» (строка 3 подраздела 15.3.1) указывается соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 4 подраздела 15.3.1) указывается идентификационный номер налогоплательщика работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета.

По показателю «Должность» (строка 5 подраздела 15.3.1) указывается должность работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета, без указания структурного подразделения.

По показателю «Наименование структурного подразделения» (строка 6 подраздела 15.3.1) указывается наименование структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в штате которого состоит работник, участвовавший в заседании рейтингового комитета.

17.4. По показателям подраздела 15.4 раздела 15 отчета указывается информация о кредитном рейтинге, прогнозе по нему в разрезе значений групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор рейтинговой шкалы», «Идентификатор кредитного рейтинга», «Идентификатор рейтинговой категории», присвоенных кредитным рейтинговым агентством.

По показателю «Дата направления уведомления рейтингуемому лицу» (строка 1 подраздела 15.4) указывается дата направления рейтингуемому лицу уведомления о рейтинговом действии.

По показателю «Время направления уведомления рейтингуемому лицу» (строка 2 подраздела 15.4) указывается время (по московскому времени) направления рейтингуемому лицу уведомления о рейтинговом действии с указанием часов, минут и секунд.

По показателю «Дата рейтингового действия» (строка 3 подраздела 15.4) указывается дата, когда рейтинговым комитетом принято окончательное решение по рейтинговому действию по объекту рейтинга.

По показателю «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 4 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символьное обозначение кредитного рейтинга, который присвоен кредитным рейтинговым агентством до рейтингового действия, сведения в отношении которого представляются по показателям раздела 15 отчета по состоянию на отчетную дату (далее – текущее рейтинговое действие).

По показателю «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 5 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символьное обозначение кредитного рейтинга, который присвоен кредитным рейтинговым агентством в результате рейтингового действия.

По показателю «Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)» (строка 6 подраздела 15.4) указываются коды типов рейтинговых действий в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

В случае если по показателю «Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)» (строка 6 подраздела 15.4) указаны значения кроме «NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга», показатели «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 4 подраздела 15.4), «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 5 подраздела 15.4) должны быть заполнены.

По показателю «Срочность кредитного рейтинга» (строка 7

подраздела 15.4) указывается временной горизонт действия кредитного рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Срок действия кредитного рейтинга» (строка 8 подраздела 15.4) указывается количество полных месяцев (от 1 до 12), составляющее временной горизонт действия кредитного рейтинга согласно методологии кредитного рейтингового агентства.

В случае отзыва кредитного рейтинга по показателю «Срок действия кредитного рейтинга» (строка 8 подраздела 15.4) указывается значение «0» (ноль).

По показателям «Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 9 подраздела 15.4) и «Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 10 подраздела 15.4) указываются коды типов прогноза по кредитному рейтингу в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 11 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символьное обозначение иного прогноза по кредитному рейтингу, который присвоен кредитным рейтинговым агентством до текущего рейтингового действия.

В случае если по показателю «Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 9 подраздела 15.4) указано значение «ОР – иной», показатель «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 11 подраздела 15.4) должен быть заполнен, в других случаях он не заполняется.

По показателю «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 12 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символьное обозначение иного прогноза по кредитному рейтингу, который присвоен кредитным рейтинговым агентством в результате рейтингового действия.

В случае если по показателю «Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 10 подраздела 15.4) указано значение «ОР – иной», показатель «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 12 подраздела 15.4) должен быть заполнен, в других случаях он не заполняется.

По показателю «Тип рейтингового действия (в части прогноза)» (строка 13 подраздела 15.4) указывается тип рейтингового действия в отношении прогноза по кредитному рейтингу в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателям «Статус кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 14 подраздела 15.4) и «Статус кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 15 подраздела 15.4) указывается статус кредитного рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Тип рейтингового действия (в части статуса кредитного рейтинга)» (строка 16 подраздела 15.4) указывается тип рейтингового действия в отношении присвоения, продления или снятия статуса «под наблюдением» кредитному рейтингу: WR – изменение статуса «под наблюдением» или «на пересмотре».

По показателю «Рейтинговая оценка без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц» (строка 17 подраздела 15.4) указывается значение кредитного рейтинга без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц. В случае отсутствия информации показатель «Рейтинговая оценка без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц» (строка 17 подраздела 15.4) не заполняется.

По показателю «Тип кредитного рейтинга (с точки зрения характера отношений с рейтингуемым лицом)» (строка 18 подраздела 15.4) указывается тип кредитного рейтинга с точки зрения характера отношений с рейтингуемым лицом в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Тип кредитного рейтинга по наличию оплаты» (строка 19 подраздела 15.4) указывается тип кредитного рейтинга по наличию оплаты в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

Группе аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» присваивается уникальный идентификатор рейтинговой шкалы, позволяющий выделить одну рейтинговую шкалу из других рейтинговых шкал. При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» кредитное рейтинговое агентство должно использовать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания через знак «_»):

уникальное (сокращенное) наименование рейтинговой шкалы, присвоенное кредитным рейтинговым агентством;

тип примененной рейтинговой шкалы в соответствии со значениями показателя «Тип рейтинговой шкалы», предусмотренными в части III настоящего приложения;

дата вступления в действие рейтинговой шкалы;

дата завершения действия рейтинговой шкалы (при отсутствии информации о дате завершения действия рейтинговой шкалы указывается «0000-00-00»);

переходный уровень рейтинговой шкалы (полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символическое обозначение рейтинговой категории, начиная с которой кредитный рейтинг переходит со спекулятивного уровня на инвестиционный. В случае если переходный уровень рейтинговой шкалы не предусмотрен в кредитном рейтинговом агентстве, указывается «1»).

При указании кредитным рейтинговым агентством в разделе 15 отчета сведений, относящихся к одной и той же рейтинговой шкале, группа аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» должна соответствовать выбранной рейтинговой шкале.

Изменение значения группы аналитических признаков «Идентификатор

рейтинговой шкалы» возможно в случае завершения действия рейтинговой шкалы и изменения даты завершения действия рейтинговой шкалы, использованной при формировании группы аналитического признака «Идентификатор рейтинговой шкалы».

Группе аналитических признаков «Идентификатор кредитного рейтинга» кредитным рейтинговым агентством присваивается уникальное значение.

Группе аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой категории» присваивается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символьное обозначение рейтинговой категории. Значение группе аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой категории» присваивается каждой рейтинговой категории в рамках одной рейтинговой шкалы.

17.5. По показателям подраздела 15.5 раздела 15 отчета указывается информация о рейтинговом действии.

По группе аналитических признаков «Идентификатор работника» указывается значение, присвоенное кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику, являющемуся ведущим рейтинговым аналитиком, в подразделе 7.2 раздела 7 отчета.

По группе аналитических признаков «Тип рейтингового действия, которое рассматривалось на рейтинговом комитете в отношении объекта рейтинга» указывается тип рейтингового действия в разрезе аналитических признаков, предусмотренными в части II настоящего приложения:

По группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» указываются аналитические признаки, предусмотренные в части II настоящего приложения:

код «D – дефолт объекта рейтинга» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по причине дефолта объекта рейтинга;

код «RA – подтверждение по результатам текущего мониторинга» – в

случае подтверждения кредитного рейтинга и прогноза по кредитному рейтингу по результатам текущего мониторинга, осуществляемого в сроки, установленные частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ¹;

код «RC – заключение договора с рейтингуемым лицом» - в случае присвоения кредитного рейтинга и прогноза по кредитному рейтингу при заключении договора с рейтингуемыми лицом;

код «RE – пересмотр из-за изменения состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с изменением состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства до истечения срока, установленного частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «RF – пересмотр по результатам текущего мониторинга» - в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по результатам текущего мониторинга, осуществляемого в сроки, установленные частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «RM – пересмотр из-за изменения методологии» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с изменением методологии;

код «RO – пересмотр по иным причинам» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по иным причинам, за исключением причин, указанных по кодам «RF», «RS», «RM», «RE»;

код «RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по причине изменения суверенного кредитного рейтинга

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, № 29, ст. 4348.

страны регистрации объекта кредитного рейтинга в сроки, установленные частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «UR – решение о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга» – в случае осуществления принятия решения о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга;

код «W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу из-за недостаточности или недостоверности информации об объекте рейтинга;

код «W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или поглощения)» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с реорганизацией рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или поглощения);

код «W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве))» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с наступлением даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве));

код «W4 – изменение методологии или модели или отмена данного типа кредитного рейтинга» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с изменением методологии, модели или отменой данного типа кредитного рейтинга;

код «W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с окончанием действия договора с рейтингуемым лицом;

код «W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в случае наличия конфликта интересов;

код «W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по просьбе рейтингуемого лица;

код «W8 – отзыв в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица;

код «W0 – отзыв по иной причине» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по иной причине, за исключением причин, указанных по кодам «W1», «W2», «W3», «W4», «W5», «W6», «W7», «W8».

По показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывается «не применимо», если по группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» указываются следующие аналитические признаки:

RA – подтверждение по результатам текущего мониторинга;

RC – заключение договора с рейтингуемым лицом;

RE – пересмотр из-за изменения состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства;

RF – пересмотр по результатам текущего мониторинга;

RM – пересмотр из-за изменения методологии;

RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга;

UR – решение о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга.

Показатель «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) должен быть заполнен, если по группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» (строка 2 подраздела 15.5) указаны следующие аналитические признаки:

D – дефолт объекта рейтинга;

RO – пересмотр по иным причинам;

W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга;

W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или поглощения);

W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве);

W4 – изменение методологии или модели или отмена данного типа кредитного рейтинга;

W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом;

W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов;

W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица;

W8 – отзыв в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица;

WO – отзыв по иной причине.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за дефолта объекта рейтинга, при указании аналитического признака «D – дефолт объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывается произошедшее событие, охватываемое определением дефолта, установленным во внутреннем документе кредитного рейтингового агентства, и дата его наступления.

В случае пересмотра или отзыва кредитного рейтинга по иным причинам при указании аналитического признака «RO – пересмотр по иным причинам» или «WO – отзыв по иной причине» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится описание причины пересмотра или отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по нему.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за недостаточности или недостоверности информации об объекте рейтинга при указании аналитического признака «W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины

рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится описание причины пересмотра или отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по нему.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за реорганизации рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или поглощения)» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится информация о юридическом лице, в которое было преобразовано рейтингуемое лицо.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за наступления даты погашения долгового обязательства при указании аналитического признака «W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве))» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится описание причины с указанием даты погашения долгового обязательства.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за изменения методологии или модели или отмены данного типа кредитного рейтинга при указании аналитического признака «W4 – изменение методологии или модели или отмена данного типа кредитного рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится описание причин изменения методологии, модели и отмены данного типа кредитного рейтинга.

В случае отзыва из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом при указании аналитического признака «W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится описание

причины с указанием даты окончания действия договора с рейтингуемым лицом.

В случае отзыва при наличии конфликта интересов при указании аналитического признака «W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводятся описание конфликта интересов и информация, идентифицирующая лицо, с которым возник конфликт интересов.

По показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывают следующую информацию о лице, с которым возник конфликт интересов:

для юридических лиц – полное наименование юридического лица, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН);

для физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии), дата рождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), реквизиты документа, идентифицирующего физическое лицо (код, серия (при наличии), номер документа, идентифицирующего физическое лицо), страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС).

В случае отзыва кредитного рейтинга по просьбе рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится описание причины, в связи с которой был отозван рейтинг.

В случае отзыва кредитного рейтинга в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W8 – отзыв в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится

описание причины с указанием даты отзыва лицензии рейтингуемого лица.

При отсутствии информации по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывается «не применимо».

17.6. По показателям подраздела 15.6 раздела 15 отчета указывается информация о действующих рейтинговых шкалах по состоянию на отчетную дату в разрезе идентификатора рейтинговой шкалы, присвоенного кредитным рейтинговым агентством в соответствии с подпунктом 17.4 настоящего пункта.

По показателю «Дата, с которой актуальны данные по рейтинговой шкале» (строка 1 подраздела 15.6) указывается дата, начиная с которой информация о рейтинговой шкале должна использоваться.

По показателю «Дата утверждения рейтинговой шкалы» (строка 2 подраздела 15.6) указывается дата утверждения рейтинговой шкалы.

По показателю «Дата завершения действия рейтинговой шкалы (при наличии)» (строка 3 подраздела 15.6) указывается дата, начиная с которой информация о рейтинговой шкале не используется (при наличии).

По показателю «Описание рейтинговой шкалы» (строка 4 подраздела 15.6) приводится описание рейтинговой шкалы с указанием типа рейтинговой шкалы, вида объекта, к которому применяется рейтинговая шкала.

По показателю «Тип кредитного рейтинга (тип методологии)» (строка 5 подраздела 15.6) указывается тип кредитного рейтинга с учетом отраслевых особенностей объекта рейтинга, присваиваемый кредитным рейтинговым агентством в соответствии с описываемой рейтинговой шкалой, информация о которой представляется по показателям раздела 15 отчета с использованием кодов в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Тип рейтинговой шкалы» (строка 6 подраздела 15.6) указывается тип примененной рейтинговой шкалы в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего

приложения.

По показателю «Объект применения рейтинговой шкалы» (строка 7 подраздела 15.6) указывается вид объектов рейтинга, для которых применяется рейтинговая шкала, в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Объект применения рейтинговой шкалы» (строка 7 подраздела 15.6) указывается код «F – некредитные финансовые организации» для следующих объектов рейтинга: некредитных финансовых организаций, осуществляющих финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), лизинговых компаний, прочих финансовых организаций, в том числе специализированных обществ.

В случае если информация по показателю «Объект применения рейтинговой шкалы» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

По показателю «Описание рейтинговой категории» (строка 8 подраздела 15.6) приводится описание рейтинговой категории рейтинговой шкалы.

Информация по показателю «Описание рейтинговой категории» (строка 8 подраздела 15.6) указывается в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы», «Идентификатор рейтинговой категории».

17.7. По показателю подраздела 15.7 раздела 15 отчета указывается информация о статусе представленной отчетности кредитного рейтингового агентства.

Показатель «Рейтинговое действие совершено в отношении кредитной организации» (строка 1 подраздела 15.7) указывается в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

17.8. По показателям подраздела 15.8 раздела 15 отчета указывается информация о статусе исправленной отчетности кредитного рейтингового

агентства.

Показатель «Исправленная отчетность» (строка 1 подраздела 15.8) указывается в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Номер версии исправленной отчетности» (строка 2 подраздела 15.8) указывается порядковый номер версии, присвоенный исправленной отчетности кредитного рейтингового агентства.

По показателю «Причина исправления отчетности» (строка 3 подраздела 15.8) должны быть указаны изменения показателей подразделов раздела 15 отчета и причина, которая повлекла такие изменения.

18. Показатели разделов 16 и 17 отчета формируются по состоянию на последний календарный день периода, за который составляются разделы 2–15 отчета.

19. По показателям раздела 17 отчета указывается следующая информация о представленной отчетности кредитного рейтингового агентства в разрезе каждого раздела отчета:

разделы отчета, по которым отсутствуют значения (строка 1);

наименование ИТ-разработчика, реализующего формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL (строка 2);

фамилии, имена, отчества (последние – при наличии) (строки 3–5), наименования занимаемых должностей (строка 6) и номера контактных телефонов (строка 7) лиц, составивших отчетность кредитного рейтингового агентства.

По показателю «Признак нулевого отчета» (строка 1) в отношении разделов отчетности кредитного рейтингового агентства, требования по составлению всех или части показателей которых распространяются на кредитное рейтинговое агентство и по всем показателям которых у кредитного рейтингового агентства отсутствуют значения, указывается «Значения показателей отсутствуют в отчете».

По показателю «Наименование ИТ-разработчика, реализующего формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL» (строка 2) указывается наименование юридического лица, реализующего формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL, или указываются слова «Самостоятельная разработка», если кредитное рейтинговое агентство самостоятельно реализует формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL.

Часть II. Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности кредитного рейтингового агентства

Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства¹

Раздел 3. Сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства

Подраздел 3.1. Общие сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства – юридических лицах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL YULAxis
1.1		Юридические лица	mem-int: YULMember

Подраздел 3.1.1. Сведения об участии учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – юридических лиц в уставном (складочном) капитале других кредитных рейтинговых агентств и иных юридических лиц, а также о вхождении их представителей в состав органов управления, органов внутреннего контроля других кредитных рейтинговых агентств и иных юридических лиц

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL YULAxis
1.1		Юридические лица	mem-int: YULMember

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420880.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Иное участие		dim-int:Inoe_uchastieAxis
2.1		Участие в капитале другого кредитного рейтингового агентства	mem-int:Uchastie_v_kapitale_drugogo_KRAMember
2.2		Участие в капитале иных организаций	mem-int:Uchastie_v_kapitale_inyx_organizaczijMember
2.3		Вхождение учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства (его представителя) в состав органов управления, органов внутреннего контроля другого кредитного рейтингового агентства или иных организаций	mem-int:Vxozhdenie_predstavitelej_uchreditelya_sostav_OU_OVK_drugogo_KRAMember

Подраздел 3.1.2. Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Юридические лица	mem-int:YULMember
2	Сведения о группе лиц, в которую входит учредитель (акционер, участник)		dim-int:Svedeniya_o_gruppe_licz_v_kotoruyu_vxodit_uchreditelAxis
2.1		Головная кредитная организация банковской группы, головная организация банковского холдинга, головная страховая организация страховой группы	mem-int:Golovnaya_Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.2		Другие участники банковской группы, банковского холдинга, страховой группы	mem-int:Drugie_uchastnikiMember

Подраздел 3.1.3. Сведения о юридических лицах, прямо или косвенно контролирующих учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Юридические лица	mem-int:YULMember

Подраздел 3.1.4. Сведения о физических лицах, прямо или косвенно контролирующих учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Юридические лица	mem-int:YULMember

Подраздел 3.2. Общие сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства – физических лицах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
2		Физические лица	mem-int:Fl_Member

Подраздел 3.2.1. Сведения об участии учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц в уставном (складочном) капитале других кредитных рейтинговых агентств и иных юридических лиц, а также об их вхождении в состав органов управления, органов внутреннего контроля других кредитных рейтинговых агентств и иных юридических лиц

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Физические лица	mem-int:FL_Member
2	Иное участие		dim-int:Inoe_uchastieAxis
2.1		Участие в капитале другого кредитного рейтингового агентства	mem-int:Uchastie_v_kapitale_drugogo_KRAMember
2.2		Участие в капитале иных организаций	mem-int:Uchastie_v_kapitale_inyx_organizaczijMember
2.3		Вхождение учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства (его представителя) в состав органов управления, органов внутреннего контроля другого кредитного рейтингового агентства или иных организаций	mem-int:Vxozhdenie_predstavitelej_uchreditelya_sostav_OU_OVK_drugogo_KRAMember

Раздел 4. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 4.1. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства – юридических лицах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Юридические лица	mem-int:YULMember

Подраздел 4.2. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства – физических лицах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL YULAxis
1.1		Физические лица	mem-int:FLMember

Раздел 6. Сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 6.2. Сведения о займах, выданных кредитным рейтинговым агентством, и кредиторской задолженности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL YULAxis
2		Физические лица	mem-int:FLMember
2.1		Юридические лица	mem-int:YULMember
3	Вид задолженности		dim-int:Vid_ZadolzhAxis
3.1		Займы выданные	mem-int:ZajmyVydannyeMember
3.2		Кредиторская задолженность	mem-int:KreditorskayaZadolzhennostMember
4	Задолженность по срокам возврата		dim-int:Zadolzh_trebov_soStrokomVozvrataAxis
4.1		Не более 90 дней	mem-int:ne_bolee_90_dnejMember
4.2		Свыше 90 дней	mem-int:svyshe_90_dnejMember

Раздел 7. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 7.1. Количество работников и лиц, входящих в состав органов управления

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved o sotrAxis
1.1		Совет директоров	mem-int:CHSDMember
1.2		Аналитическое подразделение	mem-int:Analiticheskoe_podrazdelenieMember
1.3		Ведущие рейтинговые аналитики	mem-int:Vedushhie_rejtingovye_analitikiMember
1.4		Главный бухгалтер (заместители)	mem-int:Glavnyj_buxgalter_zamestiteliMember
1.5		Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия правонарушению использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Otvetstv_dol_lico_osushchestv_kontrolMember
1.6		Коллегиальный исполнительный орган	mem-int:KIOMember
1.7		Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, его заместители	mem-int:EIO_i_zamestiteliMember
1.8		Методологическое подразделение	mem-int:Metodologicheskoe_podrazdelenieMember
1.9		Подразделение анализа и оценки рисков	mem-int:Podrazdelenie_analiza_i_ocenki_riskovMember
1.10		Подразделение по работе с персоналом	mem-int:Podrazdelenie_po_rabote_s_personalomMember
1.11		Подразделение программно-технического обеспечения	mem-int:Podrazdelenie_programmno-technicheskogo_obespecheniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.12		Подразделение, ответственное за заключение договоров	mem-int:Podrazdelenie_otvetstvennoe_za_zaklyuchenie_dogovorovMember
1.13		Подразделение, ответственное за привлечение клиентов	mem-int:Podrazdelenie_otvetstvennoe_za_privlecheniye_klientovMember
1.14		Подразделение, ответственное за рекламу	mem-int:Podrazdelenie_otvetstvennoe_za_reklamumember
1.15		Прочие подразделения	mem-int:Prochie_podrazdeleniyaMember
1.16		Рейтинговые аналитики	mem-int:Rejtingovye_analitikiMember
1.17		Секретариат	mem-int:SekretariatMember
1.18		Служба внутреннего контроля	mem-int:Sluzhba_vnutrennego_kontrolyaMember
1.19		Структурное подразделение, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия правонарушению использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Struktur_podrazd_v_obyaz_kot_vhodit_osushchestv_kontrolMember
1.20		Финансовое подразделение	mem-int:Finansovoe_podrazdelenieMember
1.21		Члены методологического комитета	mem-int:CHleny_metodologicheskogo_komitetaMember
1.22		Члены рейтингового комитета	mem-int:CHleny_rejtingovogo_komitetaMember
1.23		Юридическое подразделение	mem-int:YUridicheskoe_podrazdelenieMember
1.24		Общее количество работников	mem-int:ObsheeKolichestvoRabotnikovMember

Подраздел 7.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работников структурного подразделения (должностном лице), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Виды объектов рейтинга		dim-int:VidObektaRejtingaAxis
1.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
1.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
1.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
1.4		CGRP – группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
1.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizacziilMember
1.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
1.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)	mem-int:FFCT_FaktoringKompMember
1.8		FINS – страховая организация	mem-int:FINS_StraxOrgMember
1.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG_LizingKompMember
1.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompIlfifNpfMember
1.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO_MikrofinOrgMember
1.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
1.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember
1.15		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
1.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
1.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember
1.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
1.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember
1.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
1.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
1.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
1.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember
1.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
1.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember
1.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligIpotecnymPokrytiemMember
1.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSertifikatyUchastiyaMember
1.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB-ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.29		ТО – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PrtipFinansovogoInstrumentaMember
1.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyxBumagMember
1.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember
2	Место работы		dim-int:Mesto_rabotyAxis
2.1		Основное	mem-int:osnovnoeMember
2.2		По совместительству	mem-int:po_sovmestitelstvuMember

Подраздел 7.4. Сведения об иных местах работы руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Место работы		dim-int:Mesto_rabotyAxis
1.1		Иное место работы	mem-int:InoeMestoRabotyMember

Подраздел 7.5. Сведения о трудовой деятельности за последние два года руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия правонарушению использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (для новых работников)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Место работы		dim-int:Mesto_rabotyAxis
1.1		Трудовая деятельность за последние два года	mem-int:trudovaya_deyatelnost_zh_poslednie_2_godaMember

Раздел 8. Финансовые показатели деятельности кредитного рейтингового агентства

Подраздел 8.1. Выручка, расходы и сведения об оказании услуг кредитным рейтинговым агентством

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Виды объектов рейтинга		dim-int:VidObektaRejtingaAxis
1.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
1.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
1.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
1.4		CGRP – группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
1.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizaciiMember
1.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
1.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под	mem-int:FFCT_FaktoringKompMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		уступку денежного требования (факторинговая компания)	
1.8		FINS – страховая организация	mem-int:FINS StraxOrgMember
1.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG LizingKompMember
1.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompIfnPfMember
1.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO MikrofinOrgMember
1.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
1.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember
1.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember
1.15		O – прочие объекты	mem-int:O PrObektyMember
1.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
1.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember
1.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
1.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
1.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
1.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
1.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember
1.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
1.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember
1.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligSpotechnymPokrytiemMember
1.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSertifikatyUchastiyaMember
1.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB-ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember
1.29		TO – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PrTipFinansovogoInstrumentaMember
1.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyxBumagMember
1.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember
1.32		Объекты суверенного кредитного рейтинга	mem-int:obekty_suverennogo_kreditnogo_rejtingaMember
1.33		Организации	mem-int:organizacziiMember
1.34		Финансовые инструменты	mem-int:FinansovyjeInstrumentyMember
2	Виды дополнительных услуг		dim-int:VidyDopUslugAxis
2.1		Анализ ценообразования	mem-int:analiz_czenoobrazovaniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.2		Иной анализ	mem-int:inoj_analizMember
2.3		Оценка деятельности организаций	mem-int:oczenka_deyatelnosti_organizaczijMember
2.4		Оценка экономических тенденций	mem-int:oczenka_ekonomicheskix_tendenczijMember
2.5		Присвоение рейтингов, отличных от кредитных рейтингов	mem-int:prisvoenie_rejtingov_otlichnyx_ot_kreditnyx_rejtingovMember
2.6		Распространение данных	mem-int:rasprostranenie_dannyxMember
2.7		Составление прогнозов конъюнктуры рынка	mem-int:sostavlenie_prognozov_konyunktury_rynkaMember
3	Виды услуг		dim-int:VidyUslugAxis
3.1		Присвоение кредитных рейтингов	mem-int:prisvoenie_kreditnyx_rejtingovMember
3.2		Оказание дополнительных услуг	mem-int:dop_uslugiMember
4	Виды расходов		dim-int:Vidy_RasxodovAxis
4.1		Прочие расходы	mem-int:ProchieRasxody

Раздел 9. Сведения о методологиях кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Изменения методологий		dim-int:izmeneniya_metodologijAxis
1.1		Новые методологии	mem-int:novyx_metodologijMember
1.2		Пересмотренные методологии	mem-int:peresmotrennyx_metodologijMember
1.3		Методологии, от которых допущено отступление	mem-int:metodologij_ot_kotoroj_dopushheno_otstuplenieMember
1.4		Утвержденные методологии	mem-int:utverzhdennyx_metodologijMember

Раздел 11. Сведения о мотивированных апелляциях

Подраздел 11.1. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных рейтингуемыми лицами

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию		dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
1.1		Рейтингуемые лица	mem-int:rejtinguemye_liczaMember

Подраздел 11.2. Сведения о мотивированных апелляциях членов рейтингового комитета

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию		dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
1.1		Члены рейтингового комитета	mem-int:CHleny_rejtingovogo_komitetaMember

Раздел 12. Информация об участии в судебных процессах

Подраздел 12.1. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступило кредитное рейтинговое агентство

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип ответчика		dim-int:Tip_otvetchikaAxis
1.1		Кредитное рейтинговое агентство	mem-int:Kreditnoe_rejtingovoe_agentstvoMember

Подраздел 12.2. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступили работники кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип ответчика		dim-int:Tip_otvetchikaAxis
1.1		Работник организации	mem-int:Rabotnik_organizacziMember

Раздел 13. Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Раздел 14. Сведения о доходах и расходах кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Раздел 15 Информации о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства

Подраздел 15.2 Информация об объекте рейтинга

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип идентификатора объекта рейтинга		dim-int:TipIDObektaRejtingaAxis
1.1		Идентификатор муниципального образования Российской Федерации в соответствии с ОКТМО	mem-int:RU_OKTMOMember
1.2		Идентификационный код ценной бумаги (Committee for Uniform Security Identification Procedure) для ценных бумаг, выпущенных в США и Канаде	mem-int:CUSIPMember
1.3		Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее))	mem-int:TAXMember
1.4		Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	mem-int:RU_INNMember
1.5		Код страны в соответствии с ОКСМ – для государств	mem-int:COUNTRYSMember
1.6		Код субъекта Российской Федерации по ОКATO	mem-int:AREA_OKATOMember
1.7		Название иностранного государства	mem-int:AREA_ISOMember
1.8		Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number)	mem-int:ISINMember
1.9		Международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier)	mem-int:LEIMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.10		Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments)	mem-int:CFIMember
1.11		Национальный идентификатор органа местного самоуправления иностранного государства	mem-int:FS_LSGBMember
1.12		Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда	mem-int:RU_LIC_NPFMember
1.13		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на ведение реестра владельцев ценных бумаг	mem-int:RU_LIC_REGMember
1.14		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на доверительное управление ценными бумагами	mem-int:RU_LIC_IAMMember
1.15		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности	mem-int:RU_LIC_TRDMember
1.16		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности	mem-int:RU_LIC_DEPOMember
1.17		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности	mem-int:RU_LIC_DLRMember
1.18		Номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела	mem-int:RU_LIC_INSMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.19		Номер лицензии управляющей компании АИФ ¹ , ПИФ ² и НПФ ³	mem-int:RU_LIC_AMMember
1.20		Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	mem-int:RU_OGRNMember
1.21		Прочий идентификатор объекта рейтинга	mem-int:O_ProchijIdentifikatorMember
1.22		Регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций)	mem-int:RU_FI_GOV_NUMMember
1.23		Регистрационный номер записи из государственного реестра микрофинансовых организаций	mem-int:RU_LIC_MFOMember
1.24		Регистрационный номер кредитной организации	mem-int:RU_LIC_BANKMember
1.25		Уникальный код идентификации договора (Unique Trade Identifier)	mem-int:UTIMember
1.26		Идентификационный код ценной бумаги (CUSIP International Numbering System) для международных ценных бумаг, предлагаемых за территорией США и Канады	mem-int:CINSMember
1.27		Код по справочнику СВИФТ для кредитных организаций – нерезидентов, являющихся участниками системы СВИФТ	mem-int:SWIFTMember
2	Связь объектов рейтинга		dim-int:SvyazVzaimosvyazObektaRejtingaAxis

¹ Акционерный инвестиционный фонд.

² Паевой инвестиционный фонд.

³ Негосударственный пенсионный фонд.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.1		ISSUER – объект рейтинга является эмитентом финансового инструмента	mem-int:IssuerMember
2.2		PARENT – объект рейтинга является материнской организацией	mem-int:ParentMember
2.3		PRED – объект рейтинга является правопреемником взаимосвязанного объекта рейтинга (при реорганизации в форме слияния, присоединения, разделения, выделения, преобразования)	mem-int:PredMember
2.4		SUBSIDIARY – объект рейтинга является дочерней организацией	mem-int:SubsidiaryMember

Подраздел 15.5 Информация о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Причина рейтингового действия		dim-int:PrichinaRejtingDejstviyaAxis
1.1		D – дефолт объекта рейтинга	mem-int:DefoltObektaRejtingaMember
1.2		RA – подтверждение по результатам текущего мониторинга	mem-int:PodtverzhdeniePoRezTekMonitoringaMember
1.3		RC – заключение договора с рейтингуемым лицом	mem-int:ZaklDogovoraSRejtingLiczomMember
1.4		RE – пересмотр из-за изменения состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства	mem-int:PeresmotrlzZalzmSostoyaniyaRejtingLiczaMember
1.5		RF – пересмотр по результатам текущего мониторинга	mem-int:PeresmotrPoRezTekMonitoringaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.6		RM – пересмотр из-за изменения методологии	mem-int:PeresmotrIzZalzmMetodologiiMember
1.7		RO – пересмотр по иным причинам	mem-int:PeresmotrPoInymPrichinamMember
1.8		RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга	mem-int:PeresmotrIzZalzmSuvKreditRejtingaMember
1.9		UR – решение о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга	mem-int:ReshenieOPrisvoeniiNezaproshKreditRejtingaMember
1.10		W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга	mem-int:OtzyvIzZaOtsutstviyaTochIDostInfMember
1.11		W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или поглощения)	mem-int:OtzyvIzZaReorgRejtingLiczaMember
1.12		W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве))	mem-int:OtzyvIzZaNastupDatyPogashDolgObyazMember
1.13		W4 – изменение методологии или модели или отмена данного типа кредитного рейтинга	mem-int:IzmMetodIlliModelIlliOtmenaDanTipaKreditRejtingMember
1.14		W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом	mem-int:OtzyvIzZaOkonchDejstviyaDogSRejtingLiczomMember
1.15		W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов	mem-int:OtzyvVSluchaeNalichKonfliktInteresovMember
1.16		W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица	mem-int:OtzyvPoProsbeRejtingLiczaMember
1.17		W8 – отзыв в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица	mem-int:OtzyvVSvyaziSOTzLicenziIRejtingLiczaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.18		WO – отзыв по иной причине	mem-int:OtzyvPoInojPrichineMember
2	Тип рейтингового действия в отношении объекта рейтинга, которое рассматривалось на рейтинговом комитете		dim-int:TipRejtingDejstviyaAxis
2.1		AF – подтверждение кредитного рейтинга	mem-int:PodtverzhenieKreditRejtingaMember
2.2		AFP – подтверждение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PodtverProгноzaPoKreditRejtinguMember
2.3		DG – понижение кредитного рейтинга	mem-int:PonizhenieKreditRejtingaMember
2.4		NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга	mem-int:PervPrisvoenieKreditRejtingaMember
2.5		ORP – первичное присвоение и раскрытие прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PervichPrisvIRaskrProгноzaPoKreditRejtinguMember
2.6		OT – изменение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:IzmenenieProгноzaPoKreditRejtinguMember
2.7		UP – повышение кредитного рейтинга	mem-int:PovyshenieKreditRejtingaMember
2.8		WD – отзыв кредитного рейтинга	mem-int:OtzyvKreditRejtingaMember
2.9		WR – изменение статуса «под наблюдением» или «на пересмотре»	mem-int:IzmenenieStatusaPodNablyudeniemMember

Часть III. Значения показателей для формирования показателей отчетности кредитного рейтингового агентства

Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства¹

Раздел 1. Общие сведения о кредитном рейтинговом агентстве

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Положение Банка России, применяемое кредитным рейтинговым агентством в целях представления данных по показателям раздела 14 отчета		kra-dic:PolozhBRPrimKRACZelyaxPredstODREnumerator
1.1		Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П	mem-int:Polozhenie487PMember
1.2		Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П	mem-int:Polozhenie612PMember

Раздел 2. Сведения об обособленных подразделениях кредитного рейтингового агентства

Раздел 3. Сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства

Подраздел 3.1.4. Сведения о физических лицах, прямо или косвенно контролирующих учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо

Подраздел 3.2. Общие сведения об учредителях (акционерах, участниках) кредитного рейтингового агентства – физических лицах

Раздел 4. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 4.2. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства - физических лицах

Раздел 6. Сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420880.

Подраздел 6.1. Сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства – юридических лицах и физических лицах

Раздел 7. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 7.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работников структурного подразделения (должностном лице), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Раздел 11. Сведения о мотивированных апелляциях

Подраздел 11.2. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных членами рейтингового комитета

Раздел 12. Информация об участии в судебных процессах

Подраздел 12.2. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступили работники кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Документ, идентифицирующий физическое лицо		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
2.1		Вид на жительство	mem-int:VidnazhiteIstvoMember
2.2		Водительское удостоверение	mem-int:VoditelskoeudostoverenieMember
2.3		Военный билет военнослужащего	mem-int:VoennyjiletvoennosluzhashhegoMember
2.4		Временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации	mem-int:VremennoeudostoverenieIlichnostigrazhdaninaMember
2.5		Информация отсутствует	mem-int:Informacziya_otсутstvuet_Aff_IInformacziya_otsutstvuetmember
2.6		Лицо без гражданства	mem-int:LicoBezGrazhdanstvaMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.7		Миграционная карта	mem-int:MigraczionnayakartaMember
2.8		Охотничий билет	mem-int:OhotbiletMember
2.9		Паспорт гражданина Российской Федерации	mem-int:Pasportgrazhdanina_Rossijskoj_FederacziMember
2.10		Паспорт гражданина Российской Федерации, являющийся основным документом, удостоверяющим личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации, в том числе содержащий электронный носитель информации	mem-int:InpassportMember
2.11		Паспорт гражданина СССР ¹	mem-int:PasportgrazhdaninaSSSRMember
2.12		Паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина	mem-int:Pasportinostrannogograzhdanina_inoj_dokumentmember
2.13		Паспорт моряка (удостоверение личности моряка)	mem-int:Pasportmoryakaudostoverenie_lichnosti_moryakaMember
2.14		Разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства)	mem-int:RazreshenieнавременноепроживаниеMember
2.15		Разрешение на хранение и ношение охотничьего оружия	mem-int:HranenohotMember

¹ Союз Советских Социалистических Республик.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.16		Свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации	mem-int:VremybejMember
2.17		Свидетельство о рассмотрении ходатайства по существу	mem-int:SvidoHodMember
2.18		Свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации	mem-int:SvidetelstvooregistracziitransportnogosredstvaMVDMember
2.19		Свидетельство органов ЗАГС, органа исполнительной власти или органа местного самоуправления о рождении гражданина	mem-int:SvidZAGS_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch_o_r_ozhdeniiMember
2.20		Справка об освобождении из мест лишения свободы	mem-int:SpravkaobosvobozhdeniizmestlisheniyasvobodnyMember
2.21		Страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации (СНИЛС)	mem-int:SNILSMember
2.22		Удостоверение беженца	mem-int:UdostovereniebezhencaMember
2.23		Удостоверение личности военнослужащего	mem-int:UdostoverenielichnostivoennosluzhashhegoMember

Раздел 4. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 4.1. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства – юридических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
1.3		Да	mem-int:DaMember
1.4	A4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
1.5		Да	mem-int:DaMember
1.6	A5		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A5Enumerator
1.7		Да	mem-int:DaMember

Подраздел 4.2. Сведения о связанных сторонах кредитного рейтингового агентства – физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
2	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
3	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember
5	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
5.1		Да	mem-int:DaMember
6	A5		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A5Enumerator
6.1		Да	mem-int:DaMember

Раздел 7. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 7.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работниках структурного подразделения (должностном лице), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		kra-dic:VidRabotnikaEnumerator2
1.1		Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Otvetstv_dol_lico_osushchestv_kontrolMember
1.2		Рейтинговые аналитики	mem-int:Rejtingovye_analitikiMember
1.3		Руководитель структурного подразделения	mem-int:RykStryktPodrMember
1.4		Структурное подразделение, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Sstruktur_podrazd_v_obyaz_kot_vhodit_osushchestv_kontrolMember
1.5		Члены методологического комитета	mem-int:CHleny_metodologicheskogo_komitetaMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:VidyObektovRejtingaEnumerator2
2.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
2.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
2.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
2.4		CGRP – группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
2.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizacziiMember
2.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
2.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)	mem-int:FFCT_FaktoringKompMember
2.8		FINS – страховая организация	mem-int:FINS_StraxOrgMember
2.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG_LizingKompMember
2.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompPfNpfMember
2.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO_MikrofinOrgMember
2.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
2.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember
2.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.15		О – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
2.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
2.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember
2.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
2.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember
2.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
2.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
2.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
2.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember
2.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
2.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember
2.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligSIpotecnymPokrytiemMember
2.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSertifikatyUchastiyaMember
2.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB-ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember
2.29		TO – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PripFinansovogoInstrumentaMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyh BumagMember
2.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember
3	Является ведущим рейтинговым аналитиком		kra-dic:YAvlyaetsya_vedushhim_RAEumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	Является членом рейтингового комитета		kra-dic:YAvlyaetsya_chlenom_RKEumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember

Раздел 15. Информация о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства

Подраздел 15.2. Информация об объекте рейтинга

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5	Вид объекта рейтинга		kra-dic:VidObektaRejtingaEnumerator
5.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
5.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
5.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
5.4		CGRP — группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
5.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizacziiMember
5.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
5.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)	mem-int:FFCT_FaktoringKompMember
5.8		FINS – страховая организация	mem-int:FINS_StraxOrgMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG_LizingKompMember
5.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompPfNpfMember
5.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO_MikrofinOrgMember
5.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
5.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember
5.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember
5.15		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
5.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
5.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember
5.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
5.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember
5.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
5.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
5.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
5.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
5.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember
5.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligSlpotechnymPokrytiemMember
5.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSerifikatyUchastiyaMember
5.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB_ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember
5.29		TO – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PrtipFinansovogoInstrumentaMember
5.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyhBumagMember
5.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember

Подраздел 15.3. Информация о рейтинговом комитете, принявшем решение о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Роль на заседании рейтингового комитета		kra-dic:RoIaNazasedaniiRejtingKomitetaEnumerator
1.1		Председатель рейтингового комитета	mem-int:PredsedatelRejtingKomitetaMember
1.2		Ведущий рейтинговый аналитик	mem-int:VedushhijRejtingAnalitikMember
1.3		Иные члены рейтингового комитета	mem-int:InyeCHlenyRejtingKomitetaMember
1.4		Иное лицо, кроме членов рейтингового комитета	mem-int:InoeLiczoKromeCHlenovRejtingKomitetaMember

Подраздел 15.4. Информация о кредитном рейтинге, прогнозе по кредитному рейтингу

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Срочность кредитного рейтинга		kra-dic:SrochnostKreditRejtingaEnumerator
1.1		B – применяется одновременно к долгосрочным и краткосрочным кредитным рейтингам	mem-int:B_DolgosrochnyjKratkosrochnyjMember
1.2		L – долгосрочный	mem-int:L_DolgosrochnyjMember
1.3		N – методология не предусматривает разбивку по срокам	mem-int:N_NetRazbivkiPoSrokamMember
1.4		S – краткосрочный	mem-int:S_KratkosrochnyjMember
2	Статус кредитного рейтинга до рейтингового действия		kra-dic:StatusKreditRejtDoRejtingDejstviyaEnumerator
2.1		U – обычный	mem-int:U_ObychnyjMember
2.2		W – «под наблюдением» или «на пересмотре»	mem-int:W_PodNablyudeniemMember
3	Статус кредитного рейтинга после рейтингового действия		kra-dic:StatusKreditRejtingaPosleRejtingDejstEnumerator
3.1		U – обычный	mem-int:U_ObychnyjMember
3.2		W – «под наблюдением» или «на пересмотре»	mem-int:W_PodNablyudeniemMember
4	Тип кредитного рейтинга по наличию оплаты		kra-dic:TipKreditRejtingaNalichOplatyEnumerator
4.1		F – бесплатный	mem-int:F_BesplatnyjMember
4.2		P – платный	mem-int:P_PlatnyjMember
5	Тип кредитного рейтинга с точки зрения характера отношений с рейтингуемым лицом		kra-dic:TipKreditRejtingaXarOtnoshEnumerator
5.1		P – незапрошенный кредитный рейтинг с участием рейтингуемого лица («unsolicited with participation»)	mem-int:P_NezaproshKreditRejtingSRejtingLiczaMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.2		S – запрошенный кредитный рейтинг («solicited»)	mem-int:S_ZaproshtKreditRejtingMember
5.3		U – незапрошенный кредитный рейтинг без участия рейтингуемого лица («unsolicited without participation»)	mem-int:U_NezaproshtKreditRejtingBezRejtingLiczaMember
6	Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingDoRejtingDejstEnumerator
6.1		DEV – развивающийся	mem-int:DEV_RazvivayushhijsyaMember
6.2		NA – не предусмотрен методологией	mem-int:NA_NePredusmotrenMetodologiejMember
6.3		NEG – негативный	mem-int:NEG_NegativnyjMember
6.4		OP – иной	mem-int:OP_InojMember
6.5		POS – позитивный	mem-int:POS_PozitivnyjMember
6.6		STA – стабильный	mem-int:STA_StabilnyjMember
6.7		UNW – неопределенный	mem-int:UNW_NeopredelennyjMember
7	Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingPosleRejtingDejstEnumerator
7.1		DEV – развивающийся	mem-int:DEV_RazvivayushhijsyaMember
7.2		NA – не предусмотрен методологией	mem-int:NA_NePredusmotrenMetodologiejMember
7.3		NEG – негативный	mem-int:NEG_NegativnyjMember
7.4		OP – иной	mem-int:OP_InojMember
7.5		POS – позитивный	mem-int:POS_PozitivnyjMember
7.6		STA – стабильный	mem-int:STA_StabilnyjMember
7.7		UNW – неопределенный	mem-int:UNW_NeopredelennyjMember
8	Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtingDejstVCHastikRedRejtingaEnumerator

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8.1		AF – подтверждение кредитного рейтинга	mem-int:PodtverzhdenieKreditRejtingaMember
8.2		DG – понижение кредитного рейтинга	mem-int:PonizhenieKreditRejtingaMember
8.3		NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга	mem-int:PervPrisvoenieKreditRejtingaMember
8.4		UP – повышение кредитного рейтинга	mem-int:PovyshenieKreditRejtingaMember
8.5		WD – отзыв кредитного рейтинга	mem-int:OtzyvKreditRejtingaMember
9	Тип рейтингового действия (в части прогноза)		kra-dic:TipRejtingDejstviyaVCHastiProgozaEnumerator
9.1		AFP – подтверждение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PodtverProgozaPoKreditRejtinguMember
9.2		ORP – первичное присвоение и раскрытие прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PervichPrisvIRaskrProgozaPoKreditRejtinguMember
9.3		OT – изменение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:IzmenenieProgozaPoKreditRejtinguMember
10	Тип рейтингового действия (в части статуса кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtDejstviyaVCHastiStatusaKredRejtEnumerator
10.1		WR – изменение статуса «под наблюдением» или «на пересмотре»	mem-int:IzmenenieStatusaPodNablyudeniemMember

Подраздел 15.6. Информация о действующих рейтинговых шкалах по состоянию на отчетную дату

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Объект применения рейтинговой шкалы		kra-dic:ObektPrimRejtingSHkalyEnumerator2
1.1		B – нефинансовые организации	mem-int:B NefinansovyeOrganizacziiMember
1.2		C – кредитные организации	mem-int:C KreditnyeOrganizacziiMember

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.3		F – некредитные финансовые организации, факторинговые компании, лизинговые компаний, прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:F_NekreditnyeFinansovyeOrganizaciiMember
1.4		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
1.5		S - объекты суверенного кредитного рейтинга	mem-int:S_ObektySuverennogoKreditnogoRejtingaMember
1.6		T – финансовые инструменты	mem-int:T_FinansovyeInstrumentyMember
2	Тип кредитного рейтинга (тип методологии)		kra-dic:TipKreditRejtingaEnumerator
2.1		CR – рейтинг кредитоспособности	mem-int:CR_RejtingKreditosposobnostiMember
2.2		FR – рейтинг финансовой надежности	mem-int:FR_RejtingFinNadezhnostiMember
2.3		FS – рейтинг финансовой устойчивости	mem-int:Fs_RejtingFinUstoichivostiMember
3	Тип рейтинговой шкалы		kra-dic:TipRejtingshkalyEnumerator
3.1		FC – международная рейтинговая шкала в иностранной валюте	mem-int:Fc_MezhdRejtingSHkalaVInValyuteMember
3.2		LC – международная рейтинговая шкала в национальной валюте	mem-int:Lc_MezhdRejtingSHkalaVNaczValyuteMember
3.3		N – не применимо к данной шкале	mem-int:N_NePrimenimoKDannoJSHkalaMember
3.4		NT – национальная рейтинговая шкала	mem-int:Nt_NaczRejtingSHkalaMember

Подраздел 15.7. Информация о статусе представленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Рейтинговое действие совершено в отношении кредитной организации		kra-dic:RejtingDejstvieVOtnosheniiKOEvaluator

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember

Подраздел 15.8. Информация о статусе исправленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1	Исправленная отчетность	Да	nfo-dic:IspravlennayaOtchetnostEnumerator mem-int:DaMember

Раздел 17. Информация об отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Признак нулевого отчета		nfo-dic:OtsutstvDannyyxEnumerator
1.1		Значения показателей отсутствуют в отчете	mem-int:ZnachPokOtsMember

Приложение 2
к Указанию Банка России
от «21» сентября 2022 года № 6244-У
«О содержании отчетности кредитного
рейтингового агентства, форме, сроках
и порядке ее составления и представления
в Банк России»

Порядок и сроки представления в Банк России отчетности кредитного рейтингового агентства

1. Отчетность кредитного рейтингового агентства должна представляться в Банк России кредитными рейтинговыми агентствами в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства (лица, временно исполняющего его обязанности), либо его заместителя, наделенного правом подписывать по доверенности отчетность кредитного рейтингового агентства (лица, временно исполняющего его обязанности), в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹⁻¹¹ Федерального закона № 86-ФЗ¹ (далее – порядок взаимодействия).

Визуализация отчетности кредитного рейтингового агентства, в том числе для целей ее представления третьим лицам, по форме, установленной в приложении 1 настоящего Указания, осуществляется по выбору кредитного рейтингового агентства одним из следующих способов:

при помощи программного обеспечения, реализующего визуализацию отчетных данных, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2021, № 27, ст. 5187.

при помощи иного программного обеспечения, позволяющего осуществить визуализацию отчетных данных аналогично визуализации, осуществляемой при помощи программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

2. Разделы отчетности кредитного рейтингового агентства, для которых настоящим приложением установлен одинаковый срок представления в Банк России, формируются перед отправкой в один файл в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России от 5 октября 2021 года № 5969-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета»¹, и однократно подписываются усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства (лица, временно исполняющего его обязанности), либо его заместителя (лица, временно исполняющего его обязанности), наделенного правом подписывать по доверенности отчетность кредитного рейтингового агентства.

3. Отчетность кредитного рейтингового агентства представляется в Банк России в виде показателей отчета в разрезе групп аналитических признаков (графа 3 части I приложения 1 к настоящему Указанию), объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателям отчета.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 12 ноября 2021 года, регистрационный № 65799, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 29 сентября 2022 года № 6276-У (зарегистрировано Минюстом России 13 ноября 2022 года, регистрационный № 71996).

При представлении отчетности кредитного рейтингового агентства кредитные рейтинговые агентства должны использовать перечень групп аналитических признаков и аналитических признаков для формирования показателей отчетности кредитного рейтингового агентства, приведенный в части II приложения 1 к настоящему Указанию, и перечень значений показателей для формирования показателей отчетности кредитного рейтингового агентства, приведенный в части III приложения 1 к настоящему Указанию.

Каждый показатель, каждое значение показателя, для которого предусмотрен перечень значений, каждая группа аналитических признаков и каждый аналитический признак должны иметь отдельный код, позволяющий однозначно выделить один показатель, одно значение показателя, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков соответственно.

Взаимосвязь между показателями отчетности кредитного рейтингового агентства осуществляется посредством присвоения кредитным рейтинговым агентством уникальных значений (неизменных и неповторяемых) группам аналитических признаков, аналитическим признакам для каждого объекта.

4. Отчетность кредитного рейтингового агентства представляется в Банк России в следующие сроки.

4.1. Показатели разделов 13, 14, а также разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 30 календарных дней после дня окончания отчетного месяца.

4.2. Показатели раздела 2, а также разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться не позднее 10 рабочих дней после даты изменений, внесенных в показатели раздела 2 отчета.

4.3. Показатели разделов 13 и 14 отчета, содержащие только информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года до

даты составления кредитным рейтинговым агентством годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также показатели разделов 1, 16 и 17 отчета представляются ежегодно не позднее 105 календарных дней после дня окончания отчетного года.

4.4. Показатели разделов 5–12, также разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться за отчетный период (I квартал, первое полугодие, 9 месяцев) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного периода, а также за календарный год (с 1 января по 31 декабря включительно) по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно не позднее 90 календарных дней после окончания отчетного года.

4.4.1. Показатели подраздела 7.2, а также разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться не позднее 5 рабочих дней с даты назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком или освобождения работника от выполнения функций ведущего рейтингового аналитика.

4.5. Показатели раздела 4, а также разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться за первое полугодие по состоянию на последний календарный день первого полугодия включительно не позднее 30 календарных дней по окончании полугодия, а также за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно не позднее 90 календарных дней после окончания отчетного года.

4.6. Показатели раздела 3, а также разделов 1, 16 и 17 отчета должны составляться за календарный год по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно и представляться не позднее 90 календарных дней по окончании отчетного года.

Кредитные рейтинговые агентства не позднее 5 рабочих дней со дня изменения сведений, указанных по показателям подразделов 3.1 (за исключением подразделов 3.1.1–3.1.4) и 3.2 раздела 3 отчета, должны представить показатели указанных подразделов раздела 3 отчета, в показателях которых прошли изменения, а также показатели разделов 1, 16 и 17 отчета.

4.7. Показатели раздела 15 (за исключением показателей подраздела 15.8), а также разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться не позднее 23 часов 59 минут по московскому времени в день опубликования информации о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства и не позднее 23 часов 59 минут по московскому времени в день утверждения рейтинговой шкалы.

5. Показатели раздела 15 и разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться не позднее рабочего дня, следующего за днем выявления неверных и неактуальных значений показателей раздела 15 отчета, которые являются основанием для внесения исправлений в показатели раздела 15 отчета.

В случае выявления кредитным рейтинговым агентством за любой период, за который представляется отчетность кредитного рейтингового агентства, в течение последних трех лет фактов представления в Банк России отчета (за исключением раздела 15 отчета), содержащего неверные или неактуальные значения показателей, исправленный отчет должен быть направлен кредитным рейтинговым агентством в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения в него изменений.

В случае внесения изменений в отчет, представленный за один или несколько периодов в Банк России, каждый исправленный отчет, для которого установлен одинаковый срок представления в Банк России, направляется кредитным рейтинговым агентством в Банк России отдельным архивным файлом, в который включается пояснительная записка, содержащая перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей и описание причин их отражения в отчете.

Исправления показателей отчета, которые основаны на данных бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитного рейтингового агентства, за период, за который представляется отчетность кредитного рейтингового агентства, осуществляются в случае, если аналогичные исправления были произведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за тот же период.

6. В случае если последний день срока представления отчетности кредитного рейтингового агентства приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии со статьями 111 и 112 Трудового кодекса Российской Федерации¹, окончание срока представления отчетности кредитного рейтингового агентства переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

7. Обработка персональных данных, включая получение, использование, хранение и передачу персональных данных, осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных»².

8. Суммы, относительные величины, количество указываются в отчетности кредитного рейтингового агентства следующим образом:

сумма в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте – в единицах валюты с точностью до двух знаков после запятой;

относительные величины (проценты, доли) – в процентах с двумя знаками после запятой;

количество, за исключением количества часов, – в целых единицах;

количество часов – с точностью до двух знаков после запятой.

Округление осуществляется по математическим правилам.

Даты указываются в формате «гггг-мм-дд», где «гггг» – год, «мм» – месяц, «дд» – день.

Время указывается в формате «чч:мм:сс», где «чч» – часы, «мм» – минуты, «сс» – секунды.

9. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются в значениях, установленных статьей 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»³.

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 3; 2006, № 27, ст. 2878; 2012, № 18, ст. 2127.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2022, № 29, ст. 5233.

³ Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2022, № 29, ст. 5320.

10. Перечень документов, идентифицирующих физическое лицо, определен в абзацах пятом – двадцать пятом пункта 6 приложения 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации»¹.

11. Наименование юридического лица указывается в соответствии с его учредительными документами.

Наименование юридического лица – нерезидента указывается на английском и русском языках.

12. Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) физического лица – нерезидента указываются на английском и русском языках.

13. Для резидентов в отчетности кредитного рейтингового агентства указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН): десятизначный – для юридических лиц, двенадцатизначный – для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей).

В случае отсутствия у кредитного рейтингового агентства информации об ИНН юридического лица – резидента, а также лица, не являющегося физическим лицом, юридическим лицом и индивидуальным предпринимателем, указывается десять нулей.

В случае отсутствия у кредитного рейтингового агентства информации об ИНН физического лица – резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, указывается двенадцать нулей.

ИНН юридического лица должен быть указан в соответствии с данными единого государственного реестра юридических лиц.

¹ Зарегистрирован Минюстом России 30 декабря 2013 года, регистрационный № 30913, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 30 октября 2014 года № 126н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2014 года, регистрационный № 35053), от 23 сентября 2015 года № 148н (зарегистрирован Минюстом России 27 ноября 2015 года, регистрационный № 39883), от 5 апреля 2017 года № 58н (зарегистрирован Минюстом России 13 апреля 2017 года, регистрационный № 46369), от 14 сентября 2020 года № 199н (зарегистрирован Минюстом России 15 октября 2020 года, регистрационный № 60400), от 23 мая 2022 года № 81н (зарегистрирован Минюстом России 30 июня 2022 года, регистрационный № 69075).

ИНН индивидуального предпринимателя должен быть указан в соответствии с данными единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.

Для нерезидентов в отчетности кредитного рейтингового агентства указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее).

В случае отсутствия у кредитного рейтингового агентства информации о TIN (или его аналоге) физического лица – нерезидента указывается пять нулей.

В случае отсутствия у кредитного рейтингового агентства информации о TIN (или его аналоге) юридического лица – нерезидента указывается его регистрационный номер в стране регистрации, а при отсутствии указанного номера – пять нулей.

В случае отсутствия у кредитного рейтингового агентства информации о страховом номере индивидуального лицевого счета (СНИЛС) физического лица указывается одиннадцать нулей.

14. Для юридического лица – резидента в отчетности кредитного рейтингового агентства указываются:

тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц;

восьмизначный цифровой код согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций.

Для нерезидентов значения основного государственного регистрационного номера и кода согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций не указываются.

15. Адрес в пределах места нахождения юридического лица – нерезидента, а также место жительства или место пребывания (наименование

города, населенного пункта) физического лица – нерезидента указываются на английском и русском языках.

16. Код страны регистрации указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ):

для физического лица – цифровой код страны по ОКСМ, гражданином (подданным) которой является физическое лицо. В случае наличия двойного гражданства указываются два кода ОКСМ через пробел, при отсутствии гражданства указывается «Лицо без гражданства»;

для юридического лица – цифровой код страны по ОКСМ, в соответствии с законодательством которой создано юридическое лицо.

В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, но не код страны, где расположена данная организация.

17. Для юридического лица в отчетности кредитного рейтингового агентства указывается код вида деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (далее – ОКВЭД) (если применимо – с использованием знака «.»).

При осуществлении юридическим лицом нескольких видов деятельности коды ОКВЭД указываются через запятую.

18. Понятия «контроль» и «значительное влияние» применяются в соответствии с:

Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»¹;

Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия»².

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России 98н.

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России от 20 июля 2017 года № 117н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 4 августа 2017 года, регистрационный № 47669), приказом Минфина России от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на

Понятие «связанные стороны» применяется в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах»¹.

19. Код валюты указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют в виде трех цифровых символов и трехбуквенного кода (с использованием разделителя «-»).

20. При указании адресов юридических лиц, их обособленных подразделений, физических лиц на территории Российской Федерации используется определенная последовательность написания адреса, соответствующая последовательности адресообразующих элементов в структуре адреса, предусмотренной пунктом 44 Правил присвоения, изменения и аннулирования адресов, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 19 ноября 2014 года № 1221². Адресообразующие элементы указываются через запятую с отступом (пробелом) после запятой.

21. Для представления отчетности кредитного рейтингового агентства посредством формирования показателей кредитное рейтинговое агентство должно использовать группировку показателей отчетности кредитного рейтингового агентства, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах (таблица группировки показателей отчетности кредитного рейтингового агентства, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах).

территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный № 50779), приказом Минфина России от 4 июня 2018 года № 125н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 21 июня 2018 года, регистрационный № 51396).

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 48, ст. 6861; 2021, № 49, ст. 824.

**Таблица группировки показателей отчетности кредитного рейтингового агентства,
счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах**

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
1	Уставный капитал кредитного рейтингового агентства	kra-dic:Ustavnyj_kapital	часть OSV_P_Data_10207 + часть OSV_P_Data_10208 + часть OSV_P_Data_10211	Строка 1 раздела 5
2	Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства объектов недвижимого имущества, ценных бумаг, в отношении которых существуют ограничения (обременения) вещных прав, а также средств, полученных на возвратной основе	kra-dic:Stoimost_UK_NI_CZB_ogranichen_sr_voz_os	часть OSV_A_Data_60401 + часть OSV_A_Data_60404 + часть OSV_A_Data_50605 + часть OSV_A_Data_50606 + часть OSV_A_Data_50618 – часть OSV_P_Data_50622 – часть OSV_P_Data_50623 – часть OSV_P_Data_50626 + часть OSV_A_Data_50627 + часть OSV_A_Data_50628 + часть OSV_A_Data_50631 + часть OSV_A_Data_50670 – часть OSV_P_Data_50671 + часть OSV_A_Data_50705 + часть OSV_A_Data_50706 + часть OSV_A_Data_50709 + часть OSV_A_Data_50718 – часть OSV_P_Data_50722 – часть OSV_P_Data_50723 – часть OSV_P_Data_50726 + часть OSV_A_Data_50727 + часть	Строка 2 раздела 5

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
			OSV_A_Data_50728 + часть OSV_A_Data_50731 + часть OSV_A_Data_50770 – часть OSV_P_Data_50771 + часть OSV_A_Data_50607 + часть OSV_A_Data_50608 + часть OSV_A_Data_50618 – часть OSV_P_Data_50624 – часть OSV_P_Data_50625 – часть OSV_P_Data_50626 + часть OSV_A_Data_50629 + часть OSV_A_Data_50630 + часть OSV_A_Data_50631 + часть OSV_A_Data_50670 – часть OSV_P_Data_50671 + часть OSV_A_Data_50707 + часть OSV_A_Data_50708 + часть OSV_A_Data_50709 + часть OSV_A_Data_50718 – часть OSV_P_Data_50724 – часть OSV_P_Data_50725 – часть OSV_P_Data_50726 + часть OSV_A_Data_50729 + часть OSV_A_Data_50730 + часть OSV_A_Data_50731 + часть OSV_A_Data_50770 – часть OSV_P_Data_50771 – часть OSV_P_Data_20503 + часть OSV_P_Data_20504 + часть OSV_P_Data_42316 + часть	

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
			OSV_P_Data_42317 + часть OSV_P_Data_42318 – часть OSV_A_Data_42319 + часть OSV_P_Data_42320 – часть OSV_A_Data_42321 + часть OSV_P_Data_42616 + часть OSV_P_Data_42617 + часть OSV_P_Data_42618 – часть OSV_A_Data_42619 + часть OSV_P_Data_42620 – часть OSV_A_Data_42621 + часть OSV_P_Data_42708 + часть OSV_P_Data_42709 + часть OSV_P_Data_42718 – часть OSV_A_Data_42719 + часть OSV_P_Data_42720 – часть OSV_A_Data_42721 + часть OSV_P_Data_42808 + часть OSV_P_Data_42809 + часть OSV_P_Data_42818 – часть OSV_A_Data_42819 + часть OSV_P_Data_42820 – часть OSV_A_Data_42821 + часть OSV_P_Data_42908 + часть OSV_P_Data_42909 + часть OSV_P_Data_42918 – часть OSV_A_Data_42919 + часть OSV_P_Data_42920 – часть OSV_A_Data_42921 + часть OSV_P_Data_43008 + часть	

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
			OSV_P_Data_43009 + часть OSV_P_Data_43018 – часть OSV_A_Data_43019 + часть OSV_P_Data_43020 – часть OSV_A_Data_43021 + часть OSV_P_Data_43108 + часть OSV_P_Data_43109 + часть OSV_P_Data_43118 – часть OSV_A_Data_43119 + часть OSV_P_Data_43120 – часть OSV_A_Data_43121 + часть OSV_P_Data_43208 + часть OSV_P_Data_43209 + часть OSV_P_Data_43218 – часть OSV_A_Data_43219 + часть OSV_P_Data_43220 – часть OSV_A_Data_43221 + часть OSV_P_Data_43308 + часть OSV_P_Data_43309 + часть OSV_P_Data_43318 – часть OSV_A_Data_43319 + часть OSV_P_Data_43320 – часть OSV_A_Data_43321 + часть OSV_P_Data_43408 + часть OSV_P_Data_43409 + часть OSV_P_Data_43418 – часть OSV_A_Data_43419 + часть OSV_P_Data_43420 – часть OSV_A_Data_43421 + часть OSV_P_Data_43508 + часть	

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
			OSV_P_Data_43509 + часть OSV_P_Data_43518 – часть OSV_A_Data_43519 + часть OSV_P_Data_43520 – часть OSV_A_Data_43521 + часть OSV_P_Data_43608 + часть OSV_P_Data_43609 + часть OSV_P_Data_43618 – часть OSV_A_Data_43619 + часть OSV_P_Data_43620 – часть OSV_A_Data_43621 + часть OSV_P_Data_43708 + часть OSV_P_Data_43709 + часть OSV_P_Data_43718 – часть OSV_A_Data_43719 + часть OSV_P_Data_43720 – часть OSV_A_Data_43721 + часть OSV_P_Data_43808 + часть OSV_P_Data_43809 + часть OSV_P_Data_43818 – часть OSV_A_Data_43819 + часть OSV_P_Data_43820 – часть OSV_A_Data_43821 + часть OSV_P_Data_43908 + часть OSV_P_Data_43909 + часть OSV_P_Data_43918 – часть OSV_A_Data_43919 + часть OSV_P_Data_43920 – часть OSV_A_Data_43921 + часть OSV_P_Data_44008 + часть	

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
			OSV_P_Data_44009 + часть OSV_P_Data_44018 – часть OSV_A_Data_44019 + часть OSV_P_Data_44020 – часть OSV_A_Data_44021 + OSV_P_Data_60806 – OSV_A_Data_42322 – OSV_A_Data_42622 – OSV_A_Data_42722 – OSV_A_Data_42822 – OSV_A_Data_42922 – OSV_A_Data_43022 – OSV_A_Data_43122 – OSV_A_Data_43222 – OSV_A_Data_43322 – OSV_A_Data_43422 – OSV_A_Data_43522 – OSV_A_Data_43622 – OSV_A_Data_43722 – OSV_A_Data_43822 – OSV_A_Data_43922 – OSV_A_Data_44022	
3	Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства исключительных, иных интеллектуальных прав и прав по лицензионным договорам	kra-dic:Stoimost_UK_prav	часть OSV_P_Data_10207 + часть OSV_P_Data_10208 + часть OSV_P_Data_10211	Строка 3 раздела 5
4	Фактическая задолженность учредителей (акционеров, участников) по вкладам в уставный капитал кредитного	kra-dic:Fakt_zadol_uchredit	OSV_P_Data_60320 + OSV_A_Data_10501	Строка 4 раздела 5

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
	рейтингового агентства, стоимость собственных акций, выкупленных у акционеров (в случае если кредитное рейтинговое агентство создано в форме акционерного общества)			
5	Величина превышения суммы неденежных вкладов в уставный капитал кредитного рейтингового агентства над суммой вкладов в уставный капитал кредитного рейтингового агентства в виде денежных средств	kra-dic: Velichina_prevysh_neden_vkla dov	часть OSV_P_Data_10207 + часть OSV_P_Data_10208 + часть OSV_P_Data_10211	Строка 5 раздела 5
6	Сумма со сроком погашения	kra-dic:Summa_so_srokom_pogasheni ya	OSV_A_Data_48501 + OSV_A_Data_48901 + OSV_A_Data_49301	Строка 4 подраздела 6.2
7	Сумма со сроком погашения	kra-dic:Summa_so_srokom_pogasheni ya	часть OSV_P_Data_20503 + часть OSV_P_Data_20504 + часть OSV_P_Data_43708 + часть OSV_P_Data_42708 + часть OSV_P_Data_42808 + часть OSV_P_Data_42908 + часть	Строка 4 подраздела 6.2

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Способ определения значения по строке	Строка отчета
1	2	3	4	5
			OSV_P_Data_43008 + часть OSV_P_Data_43108 + часть OSV_P_Data_43208 + часть OSV_P_Data_43408 + часть OSV_P_Data_43508 + часть OSV_P_Data_43608 + часть OSV_P_Data_43808 + часть OSV_P_Data_43908 + часть OSV_P_Data_44008	
8	Сумма со сроком погашения	kra-dic:Summa_so_srokom_pogasheniya	часть OSV_A_Data_48601 + часть OSV_A_Data_49001	Строка 4 подраздела 6.2
9	Сумма со сроком погашения	kra-dic:Summa_so_srokom_pogasheniya	часть OSV_P_Data_42316 + часть OSV_P_Data_42616	Строка 4 подраздела 6.2
10	Выручка	kra-dic:Vyruchka	часть OFR_71602 (182 + 191)	Строка 1 подраздела 8.1
11	Расходы	kra-dic:Rasxody	часть OFR_71702 (21113)	Строка 2 подраздела 8.1

Приложение 3
к Указанию Банка России
от «21» сентября 2022 года № 6244-У
«О содержании отчетности кредитного
рейтингового агентства, форме, сроках и
порядке ее составления и представления в Банк
России»

**Порядок и сроки представления информации о рейтинговых действиях,
совершенных кредитными рейтинговыми агентствами,
предусмотренной приложением к Указанию Банка России от 4 июля
2016 года № 4062-У «О порядке представления кредитными
рейтинговыми агентствами в Банк России информации о рейтинговых
действиях, составе такой информации, форме и сроках ее
представления», и отчетности кредитного рейтингового агентства,
предусмотренной приложением 1 к Указанию Банка России от 30 июля
2020 года № 5518-У «О содержании отчетности кредитного
рейтингового агентства, форме, сроках и порядке ее составления и
представления в Банк России»**

1. Кредитные рейтинговые агентства должны представлять в Банк России отчетность, предусмотренную приложением 1 к Указанию Банка России от 30 июля 2020 года № 5518-У и приведенную в пунктах 3.1–3.4 (далее – отчетность КРА) настоящего приложения, в форме электронных документов в соответствии с порядком взаимодействия.

Разделы отчетности КРА, для которых установлен одинаковый срок представления в Банк России, формируются перед отправкой в один файл и однократно подписываются усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства (лица, временно исполняющего его обязанности).

2. Кредитные рейтинговые агентства должны представлять в Банк России информацию о рейтинговых действиях, совершенных кредитным рейтинговым агентством, предусмотренную приложением к Указанию Банка

России от 4 июля 2016 года № 4062-У и приведенную в пункте 4 настоящего приложения, в форме электронных документов в соответствии с порядком взаимодействия.

3. Кредитные рейтинговые агентства должны представлять в Банк России отчетность КРА, составленную за первый квартал 2023 года в соответствии с требованиями приложения 1 к Указанию Банка России от 30 июля 2020 года № 5518-У, в следующие сроки.

3.1. Показатели разделов 1 и 14–17 отчетности КРА представляются не позднее 30 календарных дней по окончании марта 2023 года.

3.2. Показатели подразделов 14.1 и 14.2 раздела 14 и разделов 15–17 отчетности КРА представляются не позднее 10 календарных дней после 31 марта 2023 года.

3.3. Показатели разделов 1, 2, 5–13, 16 и 17 отчетности КРА представляются не позднее 30 календарных дней после окончания первого квартала 2023 года;

3.4. В случае изменения значений показателей раздела 1 отчетности КРА, за исключением значений показателей по строкам 1, 2, 8 и 11, показатели разделов 1, 16 и 17 отчетности КРА представляются не позднее 10 рабочих дней после даты изменений, внесенных в показатели раздела 1 отчетности КРА.

4. Информация о рейтинговых действиях представляется кредитным рейтинговым агентством в Банк России не позднее 11 часов 00 минут по московскому времени рабочего дня, следующего за днем опубликования информации о совершении рейтингового действия.