

УТВЕРЖДЕН

решением Правления НКО НКЦ (АО)
от «27» июня 2019 года (Протокол № 36)

ПОРЯДОК
представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной
организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр»
(Акционерное общество)

Москва, 2019 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

РАЗДЕЛ I. Общие положения	3
РАЗДЕЛ II. Состав представляемой клиентами информации и отчетности.....	4
РАЗДЕЛ III. Периодичность и сроки представления клиентами информации и отчетности	7
РАЗДЕЛ IV. Порядок формирования и представления информации и отчетности	13
РАЗДЕЛ V. Заключительные положения	16
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1	177
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2	25
ПРИЛОЖЕНИЕ № 3.....	27
ПРИЛОЖЕНИЕ № 4.....	29
ПРИЛОЖЕНИЕ № 5	31
ПРИЛОЖЕНИЕ № 6	32
ПРИЛОЖЕНИЕ № 7	33
ПРИЛОЖЕНИЕ № 8	38
ПРИЛОЖЕНИЕ № 9	40
ПРИЛОЖЕНИЕ № 10	42
ПРИЛОЖЕНИЕ № 11	44

РАЗДЕЛ I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации-центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – Порядок) разработан в соответствии с требованиями нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных актов Банка России и внутренних документов Небанковской кредитной организации-центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – Клиринговый центр), в том числе определяющих правила осуществления клиринговой деятельности (далее – Правила клиринга).

1.2. Настоящий Порядок определяет состав, форматы и сроки представления информации и отчетности Участниками клиринга, Доверенными владельцами счетов, Элеваторами, Складами, Сюрвейерами (далее – Клиентами), а также содержит требования, предъявляемые в соответствии с Порядком организации электронного документооборота (далее – Порядок ЭДО) к электронному документообороту и электронным документам.

1.3. Термины, специально не определенные в Порядке, используются в значениях, установленных Правилами клиринга и иными внутренними документами, регулирующими деятельность Клирингового центра в качестве оператора товарных поставок.

1.4. Представление информации и отчетности Клиентами осуществляется в целях:

1.4.1. Формирования и поддержания в актуальном состоянии базы данных с информацией о Клиентах;

1.4.2. Осуществления мониторинга и контроля за Клиентами, в том числе за соответствием финансового состояния Клиентов требованиям, предъявляемым Правилами клиринга и иными внутренними документами Клирингового центра.

1.5. Все приложения к настоящему Порядку являются его неотъемлемой частью.

1.6. Настоящий Порядок, а также изменения и дополнения к нему утверждаются Клиринговым центром и вступают в силу в дату, определяемую его решением.

1.7. Информация об утверждении настоящего Порядка (изменений и дополнений к нему), вступлении его (их) в силу, а также текст Порядка (изменений и дополнений к нему) раскрываются на сайте Клирингового центра в сети Интернет (www.nationalclearingcentre.com) в срок не позднее, чем за 5 (пять) дней до даты вступления в силу Порядка (изменений и дополнений к нему), если решением Клирингового центра не установлено иное.

РАЗДЕЛ II. Состав представляемой Клиентами информации и отчетности

2.1. К отчетности, представляемой Клиентами в соответствии с настоящим Порядком, относится:

- 2.1.1 отчетность кредитных организаций, составленная по формам 0409051, 0409052, 0409101, 0409102, 0409123, 0409135, 0409115, 0409155¹ в соответствии с Указанием Банка России от 08.10.2018 № 4927-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», справка о численном значении норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6) (по данным формы 0409118), справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25) (по данным формы 0409118), справка о численном значении норматива структурной ликвидности (чистого стабильного фондирования) (Базель III) (Н28 (Н29))² (по данным формы 0409121);
- 2.1.2. отчетность некредитных организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, составленная по формам 0420002, 0420003, 0420004, 0420005, 0420402, 0420410, 0420412, 0420413, 0420414, 0420415, 0420454 в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» и Указанием Банка России от 27.11.2017 № 4621-У «О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации»;
- 2.1.3. отчетность некредитных организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования, составленная по формам 0420125, 0420126, 0420127, 0420128, 0420140, 0420142, 0420143, 0420144, 0420152, 0420154, 0420155, 0420156, 0420160, 0420161, 0420162, 0420164 в соответствии с Положением Банка России от 28.12.2015 № 526-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования» и

¹ Здесь и далее, в соответствии со строкой 27 Приложения 2 Указания Банка России №4927-У, предоставление формы осуществляется кредитными организациями, кроме банков с базовой лицензией.

² Здесь и далее, в соответствии с п. 1.3 Положения Банка России №596-П, предоставление информации о значении норматива Н28 осуществляется головной кредитной организацией банковской группы, являющейся СЗКО, на консолидированной основе; значение норматива Н29 предоставляется СЗКО, не являющейся головной кредитной организацией банковской группы, на индивидуальной основе (за исключением СЗКО, являющейся участником банковской группы, в отношении головной кредитной организации которой установлены требования по соблюдению норматива Н28).

Указанием Банка России от 25.10.2017 № 4584-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности, необходимой для осуществления контроля и надзора в сфере страховой деятельности, и статистической отчетности страховщиков, а также формах, сроках и порядке представления в Банк России бухгалтерской (финансовой) отчетности страховщиков»;

- 2.1.4. отчетность некредитных организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами, составленная по формам 0420201, 0420202, 0420204, 0420205, 0420207, 0420208, 0420209, 0420251, 0420252, 0420254, 0420255, 0420256, 0420260 в соответствии с Положением Банка России от 28.12.2015 № 527-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности негосударственных пенсионных фондов» и Указанием Банка России от 27.11.2017 № 4623-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности о деятельности, в том числе требованиях к отчетности по обязательному пенсионному страхованию, негосударственных пенсионных фондов»;
- 2.1.5. отчетность некредитных организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда по формам 0420002, 0420003, 0420004, 0420005, 0420501, 0420502, 0420514, 0420521 в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» и Указанием Банка России от 08.02.2018 № 4715-У «О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»;
- 2.1.6. отчетность некредитных организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, по формам 0420840, 0420842, 0420810, 0420846 в соответствии с Положением Банка России от 25.10.2017 № 614-П «Положение о формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности микрофинансовых организаций, кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, жилищных накопительных кооперативов, ломбардов в порядке группировке счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности» и Указанием Банка России от 24.05.2017 № 4383-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании» и расчет собственных средств по

форме Приложения к Указанию Банка России от 09.06.2016 № 4037-У "Об установлении методики определения собственных средств (капитала) микрофинансовой организации», по форме 0710001 в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;

- 2.1.7. отчетность Государственных корпораций и Международных организаций, осуществляющих ведение бухгалтерского учета в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности, установленными для кредитных организаций, составленная по формам 0409101, 0409102, 0409123 в соответствии с Указанием Банка России от 08.10.2018 № 4927-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации»;
- 2.1.8. отчетность некредитных организаций, Государственных корпораций и Международных организаций, не указанных в подпунктах 2.1.2.-2.1.7 настоящего пункта, осуществляющих ведение бухгалтерского учета и отчетности по российским стандартам, составленная по формам 0710001, 0710002, 0710004 в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также финансовая отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированная) при наличии и отчет эмитента (в случае направления в адрес Участника клиринга соответствующего запроса) при наличии;
- 2.1.9. отчетность Элеваторов, Складов и Сюрвейеров, составленная по формам 0710001, 0710002 в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- 2.1.10. отчетность Банков-нерезидентов, Некредитных организаций-нерезидентов, Банков ЕврАзЭС/ЕАЭС, а также Международных организаций, не осуществляющих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности по российским стандартам (далее - Нерезидентов) включающая:
- финансовую отчетность по МСФО на русском или английском языке, а при ее отсутствии бухгалтерский баланс (оборотную ведомость по счетам бухгалтерского учета), отчет о прибылях и убытках и расчет собственных средств (капитала) (при наличии) в соответствии с установленными национальными стандартами бухгалтерского учета и отчетности;
 - основные показатели деятельности Нерезидента (по формам Приложения № 3 (для банков ЕврАзЭС/ЕАЭС) и Приложения № 4 (для Банков-нерезидентов и Некредитных организаций-нерезидентов) к Порядку);
 - документ, подтверждающий сведения о фактических и допустимых значениях обязательных нормативов деятельности, установленных компетентным органом, в случае если в соответствии с национальным законодательством государства учреждения Нерезидента такие обязательные нормативы устанавливаются;
 - финансовую отчетность по МСФО на русском или английском языке за последний отчетный год, заверенную аудитором, а при ее отсутствии аудированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с требованиями национального законодательства государства учреждения Нерезидента.

2.2. Отчетность Клиентов, перечисленных в подпунктах 2.1.1 – 2.1.10 пункта 2.1 настоящего Порядка, далее при совместном упоминании по тексту Порядка именуется Отчетность.

2.3. К информации, представляемой Участниками клиринга и Доверенными владельцами счетов в соответствии с настоящим Порядком, относятся Анкета Участника клиринга (клиента) (Анкета юридического лица) (далее – Анкета юридического лица), предусмотренная Приложением № 1 к настоящему Порядку, а также Письмо, подтверждающее отсутствие изменений в сведениях и документах, ранее представленных Клиринговому центру, включая сведения о представителях, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (Приложение № 5 к настоящему Порядку) (далее – Письмо об отсутствии изменений), и Письмо, содержащее информацию об изменениях сведений, содержащихся в Анкете юридического лица, и документах, ранее представленных НКЦ, включая сведения о представителях, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (Приложение № 6 к настоящему Порядку) (далее – Письмо о наличии изменений).

2.4. Клиринговый центр вправе запросить у Клиента дополнительную информацию о его деятельности и/или дополнительные формы отчетности.

2.5. Срок хранения информации и отчетности составляет не менее десяти лет после прекращения обязательств между Клиринговым центром и Клиентом.

2.6. Клиенты обязаны обеспечивать актуальность, полноту и достоверность сведений, содержащихся в представляемой ими информации и отчетности.

2.7. Отчетность представляется в соответствии с требованиями настоящего Порядка в редакции, действующей по состоянию на конец отчетного периода (отчетную дату), установленного для представляемых Клиентами форм отчетности.

РАЗДЕЛ III. Периодичность и сроки представления Клиентами информации и отчетности

3.1. Отчетность кредитных организаций:

- отчет о финансовых результатах кредитной организации (форма 0409102), список аффилированных лиц (форма 0409051)³, список аффилированных лиц, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит кредитная организация (форма 0409052)⁴, справка о численном значении норматива структурной ликвидности (чистого стабильного фондирования) (Базель III) (H28 (H29)) (по данным формы 0409121) – ежеквартально;
- оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации (форма 0409101), расчет собственных средств (капитала) («Базель III») (форма 0409123), информация об обязательных нормативах (форма 0409135), информация о качестве активов кредитной организации (банковской группы) (форма 0409115), сведения об условных обязательствах

³ На дату представления Отчета сведения, содержащиеся в нем, должны соответствовать последней актуальной информации об аффилированных лицах, представленной в Банк России.

⁴ На дату представления Отчета сведения, содержащиеся в нем, должны соответствовать последней актуальной информации об аффилированных лицах, представленной в Банк России.

кредитного характера (форма 0409155), справка о численном значении норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6) (по данным формы 0409118), справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25) (по данным формы 0409118) - ежемесячно;

Отчетность кредитных организаций представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом. Справка о численном значении норматива максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6) и справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25) (по данным формы 0409118), справка о численном значении норматива структурной ликвидности (чистого стабильного фондирования) (Базель III) (Н28 (Н29)) (по данным формы 0409121), информация о качестве активов кредитной организации (банковской группы) (форма 0409115) по состоянию на 1 апреля, 1 июля и 1 октября – не позднее 10 рабочего дня второго месяца квартала, следующего за отчетным месяцем, а по состоянию на 1 января – не позднее двух месяцев года, следующего за отчетным месяцем.

3.2. Отчетность некредитных организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг:

- расчет собственных средств (форма 0420413) – по состоянию на последний календарный день каждого месяца;
- бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации (форма 0420002), отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации (форма 0420003), отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации (форма 0420004), отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (форма 0420005) – за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год;
- оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета (форма 0420410) – за март, июнь, сентябрь, декабрь отчетного года;
- сведения об аффилированных лицах и структуре собственности профессионального участника (форма 0420402), сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника (форма 0420412), сведения о займах и кредитах (форма 0420414), отчет профессионального участника по ценным бумагам (форма 0420415), расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера (форма 0420454) – по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря отчетного года.

Отчетность некредитных организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным периодом / отчетной датой (за исключением отчетного года, декабря отчетного года, 31 декабря отчетного года). Отчетность некредитных организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, за отчетный год, декабрь отчетного года, по состоянию на 31 декабря отчетного года представляется не позднее 15 февраля, следующего за отчетным периодом / отчетной датой.

3.3. Отчетность некредитных организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования:

- отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц (форма 0420152)⁵ – ежегодно;
- бухгалтерский баланс страховой организации (форма 0420125), отчет о финансовых результатах страховой организации (форма 0420126), отчет об изменениях собственного капитала страховой организации (форма 0420127), отчет о потоках денежных средств страховой организации (форма 0420128), бухгалтерский баланс общества взаимного страхования (форма 0420140), отчет о финансовых результатах общества взаимного страхования (форма 0420142), отчет об изменениях собственного капитала общества взаимного страхования (форма 0420143), отчет о потоках денежных средств общества взаимного страхования (форма 0420144), отчет о страховых резервах (форма 0420155), отчет о платежеспособности (форма 0420156)⁶, сведения о деятельности страховщика (форма 0420162) – за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год;
- сведения о привлеченных средствах (форма 0420160), отчет о выданных поручительствах, независимых гарантиях и других обеспечениях исполнения обязательств (форма 0420161) – ежеквартально;
- отчет о составе и структуре активов (форма 0420154), оборотную ведомость по счетам бухгалтерского учета страховщика (форма 0420164) – за март, июнь, сентябрь, декабрь отчетного года.

Отчетность некредитных организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования, представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным периодом (за исключением отчетного года, четвертого квартала отчетного года, декабря отчетного года). Отчетность некредитных организаций, являющихся страховыми организациями и обществами взаимного страхования, за отчетный год, четвертый квартал отчетного года, декабрь отчетного года представляется не позднее 01 марта, следующего за отчетным периодом.

3.4. Отчетность некредитных организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами:

- акционерными обществами - бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда (форма 0420201), отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда (форма 0420202), отчет об изменениях собственного капитала негосударственного пенсионного фонда (форма 0420203), отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда (форма 0420204), некоммерческими организациями - бухгалтерский баланс негосударственного пенсионного фонда (форма 0420205), отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда (форма 0420207), отчет о движении средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда (форма 0420208), отчет о потоках денежных средств негосударственного пенсионного фонда (форма 0420209), отчет об акционерах и иных аффилированных лицах негосударственного пенсионного фонда (форма 0420251), общие сведения о деятельности негосударственного пенсионного фонда (форма 0420252), отчет о деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению (форма 0420254), отчет о деятельности по обязательному пенсионному страхованию (форма 0420255)⁷ - за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год;

⁵ Не представляется обществами взаимного страхования.

⁶ Не представляется обществами взаимного страхования

⁷ Не представляется некоммерческими организациями

- отчет о составе портфеля собственных средств (имущества, предназначенного для осуществления уставной деятельности (форма 0420256); оборотную ведомость по счетам бухгалтерского учета негосударственного пенсионного фонда (форма 0420260) – за март, июнь, сентябрь, декабрь отчетного года.

Отчетность некредитных организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами, представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным периодом (за исключением отчетного года, декабря отчетного года). Отчетность некредитных организаций, являющихся негосударственными пенсионными фондами, за отчетный год, декабрь отчетного года представляется не позднее 31 марта, следующего за отчетным периодом.

3.5. Отчетность некредитных организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда:

- бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации (форма 0420002), отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации (форма 0420003), отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации (форма 042004), отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации (форма 0420005) – за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год;
- оборотную ведомость по счетам бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании (форма 0420521) – за март, июнь, сентябрь, декабрь отчетного года;
- общие сведения об управляющей компании (форма 0420501), справку о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), подтвержденную специализированным депозитарием (форма 0420502), расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (форма 0420514) - по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря отчетного года.

Отчетность некредитных организаций, являющихся акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, представляется не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным периодом / отчетной датой.

3.6. Отчетность некредитных организаций, являющихся микрофинансовыми организациями:

- Расчет собственных средств (согласно форме, приведенной в Приложении к Указанию Банка России № 4037-У от 09.06.2016) – ежемесячно;
- Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании (форма 0420840) - по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря;
- Бухгалтерский баланс (форма 0420842 или 0420810⁸), отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной организации (форма 0420846), бухгалтерский баланс (форма 0710001) – за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев отчетного года, отчетный год;

⁸ В зависимости от организационно-правовой формы микрофинансовой компании.

Отчетность некредитных организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября отчетного года и за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев отчетного года представляется не позднее 23 рабочих дней, следующих за отчетным периодом, по состоянию на 31 декабря и отчетный год – не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным годом, расчет собственных средств (согласно форме, приведенной в Приложении к Указанию Банка России № 4037-У от 09.06.2016) – не позднее 23 рабочих дней, следующих за отчетным месяцем.

3.7. Отчетность Государственных корпораций и Международных организаций, осуществляющих ведение бухгалтерского учета в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности, установленными для кредитных организаций:

- отчет о финансовых результатах (форма 0409102) – ежеквартально;
- оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитной организации (форма 0409101), расчет собственных средств (капитала) («Базель III») (форма 0409123) – ежемесячно.

Отчетность Государственных корпораций и Международных организаций представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня, следующего за отчетным периодом.

3.8. Отчетность Клиентов, указанных в подпункте 2.1.8 пункта 2.1 настоящего Порядка, являющихся Участниками клиринга категории «В»:

- бухгалтерский баланс (форма 0710001), отчет о финансовых результатах (форма 0710002), отчет о движении денежных средств (форма 0710004) – за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год;
- финансовую отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированную) на русском или английском языке (при наличии) – за отчетный год.

Отчетность Клиентов, указанных в подпункте 2.1.8 пункта 2.1 настоящего Порядка, являющихся Участниками клиринга категорий «Б» и «О»:

- бухгалтерский баланс (форма 0710001), отчет о финансовых результатах (форма 0710002), отчет о движении денежных средств (форма 0710004) – за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год;
- отчет эмитента (при наличии) – ежеквартально (в случае направления в адрес Участника клиринга соответствующего запроса);
- финансовую отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированную) на русском или английском языке (при наличии) – за отчетный год.

Бухгалтерский баланс (форма 0710001), отчет о финансовых результатах (форма 0710002), отчет о движении денежных средств (форма 0710004) за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев отчетного года представляются не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным периодом.

Годовой бухгалтерский баланс (форма 0710001), годовой отчет о финансовых результатах (форма 0710002), годовой отчет о движении денежных средств (форма 0710004) представляются не позднее 15 апреля года, следующего за отчетным.

Финансовая отчетность по МСФО (в т.ч. консолидированная) на русском или английском языке представляется по мере ее составления или публикации.

3.9. Отчетность Элеваторов, Складов и Сюрвейеров:

- бухгалтерский баланс (форма 0710001), отчет о финансовых результатах (форма 0710002) – за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год.

Бухгалтерский баланс (форма 0710001), отчет о финансовых результатах (форма 0710002) за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев отчетного года представляются не позднее одного календарного месяца, следующего за отчетным периодом.

Годовой бухгалтерский баланс (форма 0710001), годовой отчет о финансовых результатах (форма 0710002) представляются не позднее 15 апреля года, следующего за отчетным.

3.10. Отчетность Нерезидентов:

- финансовая отчетность по МСФО на русском или английском языке, а при ее отсутствии бухгалтерский баланс (оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета), отчет о прибылях и убытках и расчет собственных средств (капитала) (при наличии) в соответствии с установленными национальными стандартами бухгалтерского учета и отчетности - ежеквартально;
- основные показатели деятельности Нерезидента (по формам Приложения № 3 (для банков ЕврАзЭС/ЕАЭС) и Приложения № 4 (для Банков-нерезидентов и Некредитных организаций-нерезидентов) к настоящему Порядку) - ежеквартально;
- документ, подтверждающий сведения о фактических и допустимых значениях обязательных нормативов деятельности, установленных компетентным органом, в случае если в соответствии с национальным законодательством государства учреждения Нерезидента такие обязательные нормативы устанавливаются - ежеквартально;
- финансовая отчетность по МСФО на русском или английском языке за последний отчетный год, заверенная аудитором, а при ее отсутствии аудированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с требованиями национального законодательства государства учреждения Нерезидента - ежегодно.

Отчетность Нерезидентов представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня с даты сдачи квартальной отчетности или с даты, определенной компетентным органом государства учреждения Нерезидента для сдачи квартальной отчетности (в случае, если сроки сдачи отчетности устанавливаются компетентным органом государства учреждения Нерезидента).

Финансовая отчетность по МСФО за последний отчетный год, заверенная аудитором, а при ее отсутствии - аудированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с требованиями национального законодательства государства учреждения Нерезидента, представляется не позднее 15 (пятнадцатого) рабочего дня с даты подписания отчетности организацией, проводившей аудит Нерезидента.

3.11. Информация (Анкета юридического лица) представляется Участниками клиринга,

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

Доверенными владельцами счетов не реже одного раза в год с актуальными сведениями по состоянию на дату представления.

В случае отсутствия изменений в сведениях, содержащихся в Анкете юридического лица или в иных представленных ранее Клиринговому центру документах, Участник клиринга в ответ на запрос Клирингового центра обязан представить в форме электронного документа Письмо об отсутствии изменений.

В случае изменения сведений, указанных в Анкете юридического лица, Участник клиринга, Доверенный владелец счетов обязаны в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты вступления в силу таких изменений представлять Клиринговому центру Письмо о наличии изменений.

В случае необходимости Клиринговый центр вправе требовать от Участника клиринга, Доверенного владельца счетов представления Анкеты юридического лица в любое время. В этом случае Анкета юридического лица должна быть представлена в срок, указанный в требовании, а если такой срок не указан, то в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня получения требования.

3.12. Датой представления Клиентом Информации и Отчетности считается дата её поступления в Клиринговый центр при условии соответствия требованиям к составу, форме и формату, предусмотренным настоящим Порядком.

РАЗДЕЛ IV. Порядок формирования и представления информации и отчетности

4.1. Информация и Отчетность, представляемые Клиентами в соответствии с настоящим Порядком, формируется с учетом следующих требований:

- 4.1.1. Отчетность кредитных организаций, а также Государственных корпораций и Международных организаций, указанных в подпункте 2.1.6 пункта 2.1 настоящего Порядка, подготавливается в следующем порядке:
 - Отчетность, составленная по формам 0409051, 0409052, 0409101, 0409102, 0409123, 0409135 представляется в формате, соответствующем формату файлов, сформированных в программах КЛИКО (предоставляемой ГУ ЦБ РФ по ЦФО г. Москва) или ПТК ПСД (предоставляемой ТУ ЦБ РФ);
 - Отчетность, составленная по данным формы 0409118 (справка о численном значении норматива максимального риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6), а также справка о численном значении норматива максимального размера риска на связанное с банком лицо или группу связанных с банком лиц (Н25)) и формы 0409121 (справка о численном значении норматива структурной ликвидности (чистого стабильного фондирования) (Базель III) (Н28 (Н29)) представляется в виде файла формата XML, сформированного с помощью соответствующей формы WEB-приложения Личного кабинета Участника на официальном сайте ПАО Московская Биржа.
- 4.1.2. Отчетность некредитных организаций, указанных в подпунктах 2.1.2 - 2.1.6 пункта 2.1 настоящего Порядка, представляется в соответствии с форматом (XBRL), установленным Банком России.
- 4.1.3. Отчетность некредитных организаций, Государственных корпораций и Международных организаций, указанных в подпункте 2.1.8 пункта 2.1 настоящего Порядка, а также отчетность Элеваторов и Складов, указанных в

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

подпункте 2.1.9 пункта 2.1 настоящего Порядка, подготавливается в следующем порядке:

- Отчетность, составленная по формам 0710001, 0710002, 0710004 представляется в виде файла обмена (формата XML), сформированного для передачи в электронном виде данных по бухгалтерской отчетности организации в налоговые органы;

4.1.4. Отчетность Нерезидентов подготавливается в следующем порядке:

- Финансовая отчетность по МСФО; бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках и расчет собственных средств (капитала) в соответствии с установленными национальными стандартами бухгалтерского учета и отчетности; документ, подтверждающий сведения о фактических и допустимых значениях обязательных нормативов деятельности, установленных компетентным органом предоставляются в формате, соответствующем формату файла, сформированного в одной из программ подготовки отчетности для предоставления в регулирующие органы государства учреждения Нерезидента;

4.1.5. Основные показатели деятельности Нерезидента за отчетный период по формам Приложения № 3 и Приложения № 4 к настоящему Порядку представляются в виде файлов формата XML, сформированных с помощью соответствующих форм WEB-приложения, размещенных на официальном сайте ПАО Московская Биржа.

4.1.6. Анкета юридического лица представляется в виде файла формата XML, сформированного с помощью соответствующей формы WEB-приложения Личного кабинета Участника на официальном сайте ПАО Московская Биржа.

4.2. Информация и Отчетность представляются Клиринговому центру в форме электронных документов.

4.3. Представление Информации и Отчетности в форме электронных документов осуществляется Клиентами, являющимися участниками ЭДО НКЦ, при соблюдении следующих требований:

4.3.1. При направлении в виде электронного документа Информации и Отчетности файлы, содержащиеся в электронном документе, должны быть включены в электронный документ в том виде, в котором они были сформированы, в том числе программами формирования в соответствии с пунктом 4.1 настоящего Порядка. Электронный документ должен быть подписан со стороны Клиента в соответствии с Порядком ЭДО.

4.3.2. Представляемая для Клирингового центра в форме электронных документов Информация и Отчетность относятся к документам категории «Г» в соответствии с Порядком ЭДО.

4.3.3. Форматы электронных документов, используемых для представления Отчетности согласно пункту 4.1 настоящего Порядка, предусмотрены в Приложении № 2 к настоящему Порядку.

4.3.4. Направление Информации в форме электронных документов осуществляется Участниками клиринга и Доверенными владельцами счетов по электронной почте или через Личный кабинет Участника.

4.3.5. Направление Отчетности, за исключением Отчетности некредитных организаций, указанных в подпунктах 2.1.2 – 2.1.6 пункта 2.1 настоящего Порядка, в форме электронных документов осуществляется по электронной почте по электронным адресам ПАО Московская Биржа, раскрытым на сайте ПАО Московская Биржа в сети Интернет (www.moex.com).

4.3.6. Направление отчетности некредитных организаций, указанных в подпунктах 2.1.2 – 2.1.6 пункта 2.1 настоящего Порядка, в форме электронных документов осуществляется через Личный кабинет Участника.

4.3.7. По результатам представления Анкеты юридического лица и/или Отчетности, за исключением Отчетности некредитных организаций, указанных в подпунктах 2.1.2 – 2.1.6 пункта 2.1 настоящего Порядка, по электронной почте Клиенту направляются следующие электронные сообщения:

- 1) Уведомление о получении электронного документа - по результатам доставки сообщения с вложенным файлом отчетности;
- 2) Квитанция о результатах обработки отчетного файла - по результатам обработки Отчетности;
- 3) Уведомление о получении электронного документа, содержащего Анкету юридического лица.

4.3.8. По результатам представления Письма об отсутствии изменений или Письма о наличии изменений по электронной почте Клиенту направляется Уведомление о результатах обработки электронного документа.

4.3.9. По результатам представления Отчетности некредитных организаций, указанных в подпунктах 2.1.2 – 2.1.6 пункта 2.1 настоящего Порядка, через Личный кабинет Участника Клиенту направляется квитанция о результатах обработки отчетного файла - по результатам обработки отчетности.

4.3.10. Учет и хранение отчетности и информации, полученных Клиринговым центром в форме электронных документов, осуществляется в соответствии с Порядком ЭДО. При этом Клиринговый центр обеспечивает ведение электронного журнала учета электронных документов, полученных от Клиента, а также хранение самих электронных документов в электронном архиве.

4.4. Клиенты, имеющие филиалы и/или представительства, должны представлять сводную отчетность, включающую сведения о Клиенте и его филиалах (представительствах) и составленную с соблюдением требований нормативных актов Банка России, нормативных правовых актов Российской Федерации к оформлению сводной отчетности и требований настоящего Порядка.

4.5. Информация и Отчетность, переданные Клиентами, обрабатываются в срок, не превышающий 3 (трех) рабочих дней со дня получения вышеуказанных документов от Клиента.

4.6. В случае представления Клиентами Информации и (или) Отчетности, не соответствующих требованиям Правил клиринга и (или) настоящего Порядка, Клиринговый центр в срок, не превышающий 3 (трех) рабочих дней со дня обработки полученных документов, уведомляет Клиента о необходимости устранить нарушения требований настоящего Порядка путем направления электронного сообщения Клиенту.

4.7. Обязанность по представлению Клиентом Отчетности, указанной в настоящем Порядке, и Информации считается выполненной при представлении Клиентом указанных документов с одновременным соблюдением требований к их составу, форме и формату, установленных Правилами клиринга и (или) настоящим Порядком.

РАЗДЕЛ V. Заключительные положения

5.1. Клиенты несут ответственность за недостоверность сведений и данных, представляемых ими в составе Информации и Отчетности, а также за нарушение сроков их предоставления в соответствии с законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, Правилами клиринга, настоящим Порядком и иными внутренними документами Клирингового центра.

5.2. Санкции, применяемые к Клиентам, не представившим Информацию и Отчетность, а также нарушившим предусмотренные настоящим Порядком сроки предоставления информации и отчетности, устанавливаются Правилами клиринга и иными внутренними документами Клирингового центра.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
к Порядку представления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента
«Национальный Клиринговый Центр»
(Акционерное общество)

АНКЕТА ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА

Фирменное наименование организации на русском языке (полное) (при наличии)	
Фирменное наименование организации на русском языке (сокращенное) (при наличии)	
Фирменное наименование организации на иностранном языке (полное) (при наличии)	
Фирменное наименование организации на иностранном языке (сокращенное) (при наличии)	
Организационно-правовая форма	
Коды форм Федерального государственного статистического наблюдения:	
ОКПО	
ОКВЭД	
ОКОГУ	
ОКФС	
ОКОПФ	
ОКАТО	
ОКТМО	
Сведения о государственной регистрации: дата государственной регистрации юридического лица до 01.07.2002 г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН), дата внесения записи в ЕГРЮЛ об ОГРН, наименование регистрирующего органа, внесшего запись о	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

государственной регистрации юридического лица, место государственной регистрации (город), серия и номер документа, подтверждающего государственную регистрацию	
ИНН – для резидента; ИНН или КИО, присвоенный до 24.12.2010 г., либо ИНН, присвоенный после 24.12.2010 г. – для нерезидента	
КПП	
КПП 2 (указывается крупнейшими налогоплательщиками - при наличии)	
БИК	
SWIFT-код	
Международный код идентификации юридического лица, pre-LEI/LEI	
Адрес (в соответствии с Выпиской из ЕГРЮЛ)	
Место государственной регистрации (юридический адрес из Устава)	
Почтовый адрес (для направления корреспонденции)	
Телефон	
Факс	
Адрес электронной почты	
Адрес представительства организации в Интернете	
Сведения об органах управления юридического лица (структура и персональный состав органов управления юридического лица, за исключением сведений о персональном составе акционеров (участников) юридического лица, владеющих менее чем одним процентом акций (долей) юридического лица)	
Сведения о бенефициарных владельцах (с указанием оснований, свидетельствующих о том,	

что лицо является бенефициарным владельцем) ⁹	
Владение клиентом либо контроль за клиентом осуществляется через третьих лиц	
Подтверждение владения клиентом либо контроля за клиентом через третьих лиц	
Письмо о невозможности представления подтверждающих документов и ссылки на общедоступный источник информации	
Сведения об источниках происхождения денежных средств и (или) иного имущества юридического лица	
Лицензии на осуществление профессиональной деятельности (номер, кем и когда выданы с указанием видов деятельности, срок действия лицензии):	
На осуществление банковских операций	
Профессионального участника рынка ценных бумаг:	
Брокерская	
Дилерская	
Управление ценными бумагами	
Депозитарная	
Лицензия на осуществление брокерской деятельности по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар	
На осуществление деятельности, подлежащей	

⁹ На каждого бенефициарного владельца необходимо заполнить Анкету «Сведения о бенефициарном владельце». Если сведения о бенефициарных владельцах не представляются в связи с тем, что в соответствии с законодательством РФ идентификация бенефициарных владельцев не проводится, то следует указать соответствующее правовое основание.

В случае если владение юридическим лицом либо контроль за ним осуществляется через третьих лиц необходимо представить подтверждающие документы (при возможности их получения): договор, на основании которого физическое лицо может оказывать влияние на решения клиента, учредительные документы юридических лиц, имеющих участие в капитале клиента, другие подтверждающие владение клиентом документы, может быть представлена ссылка на общедоступные источники информации или письмо организации в свободной форме о невозможности представления таких документов.

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

лицензированию, не указанной выше.	
Единоличный исполнительный орган организации (далее – руководитель организации) (при наличии нескольких руководителей сведения ниже заполняются на каждого руководителя):	
Ф.И.О. (полностью) руководителя представителя клиента-физического лица или краткое наименование юридического лица представителя клиента-юридического лица (при наличии) ¹⁰	
Должность руководителя	
документ о назначении на должность руководителя (наименование, дата, номер)	
Сведения о статусе Руководителя организации (является ли Руководитель организации Российским Публичным Должностным Лицом, Иностранном Публичным Должностным Лицом, Международным Публичным Должностным Лицом)	
Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых в банках государств (территорий), о которых известно, что они не соблюдают общепринятых стандартов в борьбе с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, или являются иностранными государствами (иностранными территориями) с повышенным уровнем коррупции (если «имеются», то перечислить страны).	
Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых в банках государств (на территориях), представляющих льготный налоговый режим и (или) не предусматривающих раскрытие и представление информации при проведении финансовых операций (оффшорных зонах) (если «имеются», то перечислить страны)	

¹⁰ В случае если юридическое лицо является представителем клиента дополнительно представляется Анкета юридического лица, содержащая сведения о представителе клиента-юридическом лице, за исключением сведений по следующим полям: цель установления и предполагаемый характер деловых отношений между НКО НКЦ (АО) и организацией; цели финансово-хозяйственной деятельности организации; сведения о деловой репутации организации; сведения об источниках происхождения денежных средств и (или) иного имущества юридического лица; сведения о бенефициарных владельцах (с указанием оснований, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем).

Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых в банках государств или территорий, о которых из международных источников известно, что в них незаконно производятся или переправляются наркотические вещества, а также государств или территорий, разрешающих свободный оборот наркотических веществ (кроме государств или территорий, использующих наркотические вещества исключительно в медицинских целях) (если «имеются», то перечислить страны).	
Сведения о наличии (отсутствии) счетов, открытых «банкам-оболочкам» («банк-оболочка» - банк, зарегистрированный под юрисдикцией государства, в котором у данного банка нет представительства). Если имеются открытые счета «банкам-оболочкам», то указать их полное наименование и реквизиты счетов.	
Сотрудники, курирующие вопросы осуществления операций:	
Ф.И.О.(полностью) должность контактные телефоны адрес электронной почты	
Сведения о выгодоприобретателях: наименование, название, номер и дата соответствующего договора ¹¹	
Сведения об осуществлении мероприятий по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и	

¹¹ В случае если заявитель не является организацией, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом, указанной в статье 5 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон), или лицом, указанным в статье 7 Федерального закона, и выгодоприобретатель является клиентом такого клиента, а также в случае если заявитель не является банком-резидентом иностранного государства – члена Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), имеющим показатель рейтинговой оценки, присвоенной российским национальным рейтинговым агентством или международным рейтинговым агентством (справочно: Moody’s Investors Service, Standard & Poor’s, Fitch Ratings), и включенным в перечень (реестр) действующих кредитных организаций соответствующего иностранного государства, одновременно с Анкетой Участника клиринга (клиента) (Анкетой юридического лица) необходимо представить нотариально заверенную копию соответствующего договора и заполненную анкету выгодоприобретателя (анкету выгодоприобретателя можно получить в Небанковской кредитной организации-центральном контрагенте «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество).

финансированию терроризма	
Цель установления и предполагаемый характер деловых отношений между НКО НКЦ (АО) и организацией ¹²	<ul style="list-style-type: none"> • Виды услуг, которые организация планирует получить <p>Банковские услуги</p> <p><input type="checkbox"/> расчетное обслуживание</p> <p><input type="checkbox"/> валютный контроль</p> <p><input type="checkbox"/> конверсионные операции</p> <p><input type="checkbox"/> кредитование</p> <p><input type="checkbox"/> операции с драгоценными металлами</p> <p><input type="checkbox"/> другое (указать) _____</p> <p>—</p> <ul style="list-style-type: none"> • Сведения о планируемых операциях по счету за <u>неделю, месяц, квартал, год</u>¹³: <p><i>Количество операций:</i></p> <p><i>Сумма операций:</i></p> <p>Количество и сумма операций, связанных с переводами денежных средств в рамках</p>

¹² Заполняется при приеме на обслуживание и обновляется при наличии запроса Клирингового Центра.

¹³ Заполняется, если организация заключила/планирует заключить с НКО НКЦ (АО) договор банковского (в том числе корреспондентского) счета и/или договор обезличенного металлического счета (счета типа «О» (для некредитных организаций)).

	<p>внешнеторговой деятельности:</p> <p><i>Виды договоров (контрактов), расчеты по которым организация собирается осуществлять через НКО НКЦ (АО)</i></p> <p><i>Основные контрагенты организации</i></p> <p><i>Планируемые плательщики</i></p> <p><i>Планируемые получатели</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Планирует ли организация проводить операции, соответствующие следующему признаку: «Переводы клиентом-резидентом денежных средств на счета лиц - нерезидентов, не являющихся резидентами Республики Беларусь или Республики Казахстан и действующих в своих интересах или по поручению третьих лиц (далее - контрагенты-нерезиденты) по заключенным с такими контрагентами-нерезидентами внешнеторговым договорам (контрактам), по которым</i>
--	--

	<p><i>ввоз товаров, ранее приобретенных у резидентов Республики Беларусь или Республики Казахстан соответственно, осуществляется с территории Республики Беларусь или Республики Казахстан, с представлением в качестве подтверждающих документов товарно-транспортных накладных (товарно-сопроводительных документов), оформленных грузоотправителями Республики Беларусь или Республики Казахстан»</i></p> <p><input type="checkbox"/> Да <input type="checkbox"/> Нет</p>
Цели финансово-хозяйственной деятельности организации ¹⁴	
Сведения о деловой репутации организации	

Должность _____

(руководитель организации или иное уполномоченное (Ф. И. О.)
лицо)

М.П.

« ____ » _____ 20__ год.

Исполнитель, тел. _____

(ФИО, номер телефона исполнителя Анкеты
юридического лица)

¹⁴ Заполняется при приеме на обслуживание и обновляется при наличии запроса Клирингового Центра.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

к Порядку представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

ФОРМАТЫ ЭЛЕКТРОННЫХ ДОКУМЕНТОВ ДЛЯ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ И ОТЧЕТНОСТИ

I. Формат электронного документа для представления Анкеты юридического лица Участника клиринга, Доверенного владельца счетов Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество).

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров анкеты юридического лица.

II. Форматы электронных документов для представления отчетности кредитными организациями, Государственными корпорациями и Международными организациями, указанными в подпункте 2.1.7 пункта 2.1 настоящего Порядка, для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Для кредитных организаций, представляющих отчетность в Главное управление Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва.

Электронный файл данных формируется в одном из форматов, установленных ГУ ЦБ РФ по ЦФО г. Москва:

- электронный файл состоит из строк, представляющих собой последовательность символов, разделенных запятыми, в каждой из которых описывается несколько полей, составляющих одну из строк соответствующей формы отчетности;
- электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров анкеты юридического лица;
- для представления информации о значениях нормативов Н6, Н25, Н28 и Н29 электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web.

Для кредитных организаций, представляющих отчетность в ТУ ЦБ РФ, сформированную в ПТК ПСД.

Электронный файл данных формируется в одном из форматов, установленных ТУ ЦБ РФ:

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

- электронный файл представляет собой последовательность строк, в каждой из которых описывается несколько полей, составляющих часть одной из строк соответствующей формы отчетности;
- электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров анкеты юридического лица;
- для представления нормативов Н6, Н25, Н28 и Н29 электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web.

III. Форматы электронных документов для представления отчетности некредитными организациями, указанными в подпунктах 2.1.2 - 2.1.7 пункта 2.1 настоящего Порядка, для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web в соответствии с форматом, установленным Банком России. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров соответствующих форм.

IV. Форматы электронных документов для представления отчетности некредитными организациями, указанными в подпунктах 2.1.8. и 2.1.9 пункта 2.1 настоящего Порядка, для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров стандартных форм: формы № 0710001, формы 0710002, формы 0710004.

V. Форматы электронных документов для представления отчетности Нерезидентами для Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество):

Электронный файл данных формируется в виде XML-документа, соответствующего международной спецификации XML 1.0 Specification Консорциума World Wide Web. Файл представляет собой набор элементов, которые описывают значения параметров форм (Приложения №3 и №4).

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3
к Порядку представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НЕРЕЗИДЕНТА
(для банков ЕвразЭс/ЕАЭС)
ЗА _____ Г.
(отчетный квартал года)

(единицы измерения)

	Показатели	дд. мм. гггг.
1.	Активы всего:	
1.0	Среднеарифметическое значение активов за последние 4 квартала	
1.1.	Денежные средства и остатки на корреспондентских счетах в финансовых организациях (в т.ч. центральных банках)	
1.2	Депозиты и другие размещенные средства в финансовых организациях	
1.3.	Вложения в ценные бумаги (кроме векселей),	
1.3.1.	в т.ч. вложения в государственные долговые обязательства	
1.4.	Кредиты и другие размещенные средства в нефинансовых организациях	
	- доля просроченной задолженности (в %)	
	- сформированный резерв (в %)	
1.4.1.	в т.ч. кредиты юридическим лицам	
	- доля просроченной задолженности (в %)	
	- сформированный резерв на возможные потери по ссудам (в%)	
1.4.2.	в т.ч. кредиты физическим лицам	
	- доля просроченной задолженности (в %)	
	- сформированный резерв на возможные потери по ссудам (в %)	
1.5	Прочие активы	
2.	Обязательства всего, в т.ч.:	
2.1	Средства на счетах и привлеченные кредиты и депозиты других банков	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

2.2.	Средства на счетах юридических лиц (включая депозиты)	
2.3.	Средства на счетах физических лиц (включая депозиты)	
2.4.	Выпущенные долговые обязательства	
3.	Собственные средства (капитал)	
4.	Прибыль (убыток)	
5.	Рентабельность активов (ROA)	
6.	Рентабельность капитала (ROE)	
7.	Отношение операционных расходов к операционным доходам (Cost-to-income ratio)	
8.	Значение нормативов	
8.1.	Значение норматива достаточности капитала (Total Capital Ratio/Capital Adequacy Ratio)	
8.2.	Значение норматива мгновенной ликвидности	

(Должность руководителя) _____ /Ф.И.О./

М.П.

« ____ » _____ 20__ год.

Исполнитель Ф.И.О., телефон _____

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4
к Порядку предоставления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

Main performance indicators of non-resident

(Member Name)

as of DD/MM/YYYY

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НЕРЕЗИДЕНТА

на _____ Г.

mln USD

	Indicators Показатели	DD.MM.YYYY
1.	Total assets Итого активов	
1.0.	Average Total Assets Среднеарифметическое значение активов за последние 4 квартала	
1.1.	Cash and cash equivalents Денежные средства и их эквиваленты	
1.2.	Due from banks and other financial institutions Средства в банках и других финансовых институтах	
1.3.	Loans and Leases Ссуды, кредиты и другие размещенные средства в нефинансовых организациях	
1.3.1.	Non-performing loans (NPL) Total LN&LS-90+ Days Past Due Просроченная задолженность свыше 90 дней	
1.4	Financial assets with investment grade Величина финансовых активов с инвестиционным рейтингом	
2.	Total liabilities Итого пассивов	
2.1.	Due to banks Счета «лоро»/средства кредитных организаций	
2.2.	Deposits Депозиты и вклады	
3.	Total equity Собственные средства (капитал)	
3.1.	Shareholders' equity	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

	Indicators Показатели	DD.MM.YYYY
	Уставный капитал	
3.2.	Subordinated loans/debt Субординированные займы	
3.3.	Retained earnings Нераспределенная прибыль	
3.4.	Reserves Резервы	
4.	Total revenue Совокупный доход ¹⁵	
5.	Net income (Loss) Чистая прибыль/убыток (после налогообложения)	
6.	Total capital ratio/Capital Adequacy Ratio Значение норматива достаточности капитала	
7.	Cost-to-income ratio (%) Отношение операционных расходов к операционным доходам	

Company representative _____

Date of completion dd/mm/yyyy

¹⁵ Сумма процентных и комиссионных доходов.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 5
к Порядку предоставления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный Клиринговый
Центр» (Акционерное общество)

НКО НКЦ (АО)

Настоящим «Наименование организации», ИНН подтверждает отсутствие изменений в сведениях, содержащихся в Анкете юридического лица, и документах, ранее представленных «Наименование организации» в НКО НКЦ (АО), включая сведения о представителях, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах «Наименование организации».

С уважением,

Должность

ФИО

ПРИЛОЖЕНИЕ № 6
к Порядку предоставления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный Клиринговый
Центр» (Акционерное общество)

НКО НКЦ (АО)

Настоящим «Наименование организации», ИНН информирует НКО НКЦ (АО) об изменениях в сведениях, содержащихся в Анкете юридического лица, и документах, ранее представленных «Наименование организации» в НКО НКЦ (АО), в связи с чем направляет следующие документы:

- 1.
- 2.

Также подтверждаем отсутствие иных изменений в сведениях, содержащихся в Анкете юридического лица, и документах, ранее представленных «Наименование организации» в НКО НКЦ (АО), включая сведения о представителях, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах «Наименование организации».

С уважением,

Должность

ФИО

ПРИЛОЖЕНИЕ № 7
к Порядку предоставления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный Клиринговый
Центр» (Акционерное общество)

Анкета представителя - юридического лица

Наименование на русском языке полное	
Наименование на русском языке сокращенное	
Наименование на иностранных языках полное	
Наименование на иностранных языках сокращенное	
Фирменное наименование на русском языке полное	
Фирменное наименование на русском языке сокращенное	
Фирменное наименование на иностранных языках полное	
Фирменное наименование на иностранных языках сокращенное	
Организационно-правовая форма	
Идентификационный номер налогоплательщика - для резидента, идентификационный номер налогоплательщика или код иностранной организации, присвоенный до 24 декабря 2010 года, либо идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный после 24 декабря 2010 года, - для нерезидента	

Банковский идентификационный код - для кредитных организаций - резидентов	
Сведения о государственной регистрации:	
Дата государственной регистрации	
Дата внесения записи в ЕГРЮЛ об ОГРН	
Основной государственный регистрационный номер согласно Свидетельству о государственной регистрации юридического лица (Свидетельству о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года) - для резидента; Номер свидетельства об аккредитации филиала либо представительства иностранного юридического лица, выданного федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным Правительством Российской Федерации на аккредитацию филиалов, представительств иностранных юридических лиц, в случае отсутствия такого свидетельства - регистрационный номер юридического лица по месту учреждения и регистрации - для нерезидента	
Место государственной регистрации	
Код юридического лица в соответствии с Общероссийским классификатором предприятий и организаций (при наличии)	
Код в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (при наличии)	
Адрес юридического лица	
Почтовый адрес	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

Телефон	
Факс	
Адрес электронной почты	
Адрес представительства организации в Интернете	
Сведения об органах управления юридического лица (структура и персональный состав органов управления юридического лица за исключением сведений о персональном составе акционеров (участников) юридического лица, владеющих менее чем одним процентом акций (долей) юридического лица)	
Наименование коллегиального органа управления	
Руководитель коллегиального органа управления	
Состав коллегиального органа управления	
Наименование коллегиального исполнительного органа управления	
Состав коллегиального исполнительного органа управления	
Должность руководителя ЕИО	
ФИО единоличного исполнительного органа	
Документ о назначении на должность (наименование , дата, номер	

Учредители/ участники (акционеры) Клиента, владеющие более 5% уставного капитала:	
Сведения о лицензиях на право осуществления деятельности, подлежащей лицензированию: вид, номер, дата выдачи лицензии, кем выдана, срок действия, перечень видов лицензируемой деятельности	
На осуществление банковских операций	
Профессионального участника рынка ценных бумаг:	
Брокерская	
Дилерская	
Управление ценными бумагами	
Депозитарная	
Лицензия на заключение биржевым посредником в биржевой торговле договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является биржевой товар	
В отношении представителя клиента - наименование, дата выдачи, срок действия, номер документа, подтверждающего наличие у лица полномочий представителя клиента	

Должность _____

(руководитель организации или иное уполномоченное (Ф. И. О.)
лицо)

М.П.

« ____ » _____ 20__ год.

Исполнитель, тел.

(ФИО, номер телефона исполнителя)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8
к Порядку предоставления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный Клиринговый
Центр» (Акционерное общество)

Анкета представителя - физического лица

Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	
Дата рождения	
Место рождения	
Гражданство	
Реквизиты документа, удостоверяющего личность:	
Серия (при наличии) и номер документа	
Дата выдачи документа	
Наименование органа, выдавшего документ	
Код подразделения (при наличии)	
Данные миграционной карты: номер карты, дата начала срока пребывания и дата окончания срока пребывания в Российской Федерации	
Данные документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации: серия (если имеется) и номер документа, дата начала срока действия права пребывания (проживания), дата окончания срока действия права пребывания (проживания)	

Адрес места жительства (регистрации)	
Адрес места пребывания	
Идентификационный номер налогоплательщика (при наличии)	
Контактная информация (например, номер телефона, факса, адрес электронной почты, почтовый адрес (при наличии))	
Сведения, подтверждающие наличие у лица полномочий представителя клиента-наименование, дата выдачи, срок действия, номер документа, на котором основаны полномочия представителя клиента	
Принадлежность к должностному лицу	

Должность _____

(руководитель организации или иное уполномоченное (Ф. И. О.)
лицо)

м.п.

« ____ » _____ 20__ год.

Исполнитель, тел. _____

(ФИО, номер телефона исполнителя)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 9
к Порядку предоставления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный Клиринговый
Центр» (Акционерное общество)

Анкета выгодоприобретателя – юридического лица

Наименование реквизитов	Сведения о выгодоприобретателе
Наименование, фирменное наименование на русском языке (полное и (или) сокращенное) и на иностранных языках (полное и (или) сокращенное) (при наличии)	
Организационно-правовая форма	
Идентификационный номер налогоплательщика - для резидента, идентификационный номер налогоплательщика или код иностранной организации, присвоенный до 24 декабря 2010 года, либо идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный после 24 декабря 2010 года, - для нерезидента	
Сведения о государственной регистрации: <ul style="list-style-type: none"> • основной государственный регистрационный номер– для резидента; • Номер записи об аккредитации филиала, представительства иностранного юридического лица в государственном реестре аккредитованных филиалов, представительств иностранных юридических лиц, регистрационный номер юридического лица по месту учреждения и регистрации – для нерезидента; 	

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации–центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

• Место государственной регистрации (местонахождение)	
Адрес юридического лица	
Код в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (при наличии)	

Должность _____

(руководитель организации или иное уполномоченное (Ф. И. О.)
лицо)

м.п.

« ____ » _____ 20__ год.

Исполнитель, тел. _____

(ФИО, номер телефона исполнителя)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 10
к Порядку предоставления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный Клиринговый
Центр» (Акционерное общество)

Анкета выгодоприобретателя – физического лица

Наименование реквизитов	Сведения о физическом лице
Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	
Дата и место рождения	
Гражданство	
Реквизиты документа, удостоверяющего личность:	
Серия (при наличии) и номер документа ¹⁶	
дата выдачи документа	
наименование органа, выдавшего документ	
код подразделения (при наличии)	
Данные миграционной карты: номер карты, дата начала срока пребывания и дата окончания срока пребывания в Российской Федерации	
Данные документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации:	

¹⁶ При предоставлении сведений о документе, отличном от Паспорта гражданина Российской Федерации указать наименование документа

серия (если имеется) и номер документа, дата начала срока действия права пребывания (проживания), дата окончания срока действия права пребывания (проживания)	
Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	
Идентификационный номер налогоплательщика (при наличии)	
Контактная информация (номер телефона, факса, адрес электронной почты, почтовый адрес (при наличии))	

Должность _____

(руководитель организации или иное уполномоченное (Ф. И. О.)
лицо)

м.п.

« ____ » _____ 20__ год.

Исполнитель, тел. _____

(ФИО, номер телефона исполнителя)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 11
к Порядку предоставления информации и
отчетности клиентами Небанковской
кредитной организации–центрального
контрагента «Национальный Клиринговый
Центр» (Акционерное общество)

Анкета бенефициарного владельца

Наименование реквизитов	Сведения о физическом лице
Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	
Дата и место рождения	
Гражданство	
Реквизиты документа, удостоверяющего личность:	
Серия (при наличии) и номер документа ¹⁷	
дата выдачи документа	
наименование органа, выдавшего документ	
код подразделения (при наличии)	
Данные миграционной карты: номер карты, дата начала срока пребывания и дата окончания срока пребывания в Российской Федерации	
Данные документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание	

¹⁷ При предоставлении сведений о документе, отличном от Паспорта гражданина Российской Федерации указать наименование документа

(проживание) в Российской Федерации: серия (если имеется) и номер документа, дата начала срока действия права пребывания (проживания), дата окончания срока действия права пребывания (проживания)	
Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	
Идентификационный номер налогоплательщика (при наличии)	
Контактная информация (номер телефона, факса, адрес электронной почты, почтовый адрес (при наличии))	
Сведения о наличии/отсутствии статуса ИПДЛ, МПДЛ, РПДЛ ¹⁸	

Должность

(руководитель организации или иное уполномоченное (Ф. И. О.)
лицо)

М.П.

« ___ » _____ 20__ год.

¹⁸ ИПДЛ – иностранное публичное должностное лицо - любое назначаемое или избираемое лицо, занимающее какую-либо должность в законодательном, исполнительном, административном или судебном органе иностранного государства, и любое лицо, выполняющее какую-либо публичную функцию для иностранного государства, в том числе для публичного ведомства или публичного предприятия;

МПДЛ - должностное лицо публичных международных организаций;

РПДЛ - физическое лицо, замещающее (занимающее) государственные должности Российской Федерации, должности членов Совета директоров Центрального банка Российской Федерации, должности федеральной государственной службы, назначение на которые и освобождение от которых осуществляются Президентом Российской Федерации или Правительством Российской Федерации, должности в Центральном банке Российской Федерации, государственных корпорациях и иных организациях, созданных Российской Федерацией на основании федеральных законов, включенные в перечни должностей, определяемые Президентом Российской Федерации;

Порядок представления информации и отчетности клиентами Небанковской кредитной организации – центрального контрагента «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

Исполнитель, тел.

(ФИО, номер телефона исполнителя)

Всего прошито, пронумеровано и скреплено
печатью 46 (сорок шесть) лист об