

Методика заполнения подраздела 1.3 формы 0420415

Форма 0420415 Раздел 1. Подраздел 1.3 «Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах».

Реквизиты формы:

Наименование	Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам
Код формы по ОКУД	0420415 подраздел 1.3
Периодичность	месячная, квартальная
Срок сдачи	10 рабочих дней
Отчитывающиеся организации	профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера
Источники данных	Синтегро: ОСБУ
Источник формирования	Фабрика XBRL
Точки входа	<p>Таксономия XBRL Банка России версия 5.2</p> <ul style="list-style-type: none"> • ПУРЦБ <ul style="list-style-type: none"> ○ НСО 10 рабочих дней кроме 0420417 <ul style="list-style-type: none"> ▪ Месячная: Отчетность на конец месяца (кроме марта, июня, сентября, декабря) <ul style="list-style-type: none"> ❖ <u>ПУРЦБ НСО месяц 10 дней кроме 0420417</u> <p><i>или</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Квартальная: Отчетность на конец месяца (март, июнь, сентябрь), квартала (кроме 4-го) <ul style="list-style-type: none"> ❖ <u>ПУРЦБ НСО квартал 10 дней кроме 0420417</u> <p><i>или</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Годовая: Отчетность на конец года, квартала (4 квартал), месяца (декабрь) <ul style="list-style-type: none"> ❖ <u>ПУРЦБ НСО год 10 дней кроме 0420417</u>

Показатели отчетности по форме 0420415 должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (на конец операционного дня) не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Порядок заполнения формы по данным системы «Синтегро: ОСБУ»

1. Информация по показателям отражается по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг».

При формировании значения идентификатора ценной бумаги по группе аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги», позволяющего выделить одну ценную бумагу эмитента из других ценных бумаг, указываются следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг. В случае отсутствия регистрационного номера выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг указывается три нуля; международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number (далее - ISIN). В случае отсутствия ISIN указывается три нуля; международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments (далее - CFI). В случае отсутствия CFI указывается три нуля.

В качестве разделителя характеристик идентификатора ценной бумаги используется знак «_».

По данным системы «Синтегро: ОСБУ» данные находятся в карточке ценной бумаги справочника «Финансовые инструменты»:

Роснефть-1-боб (Финансовый инструмент)	ПИФ АТРИУМ (Финансовый инструмент)
<p>Основное Графики денежного потока Котировки ценных бумаг Присвоенные р</p> <p>Записать и закрыть Записать</p> <p>Наименование: <input type="text" value="Роснефть-1-боб"/></p> <p>Вид: <input type="text" value="Облигация"/></p> <p>Эмитент: <input type="text" value="ПАО 'НК 'РОСНЕФТЬ'"/></p> <p>ISIN: <input type="text" value="RU000A0JUFU0"/></p> <p>Гос. регистрация №: <input type="text" value="4B02-01-00122-A"/> от: <input type="text" value="."/></p> <p>Идентификатор на ММВБ: <input type="text" value="RU000A0JUFU0"/></p> <p>Дата выпуска: <input type="text" value="18.02.2014"/></p> <p>Дата погашения: <input type="text" value="06.02.2024"/></p>	<p>Основное Графики денежного потока Котировки ценных бумаг Присвоенные р</p> <p>Записать и закрыть Записать</p> <p>Наименование: <input type="text" value="ПИФ АТРИУМ"/></p> <p>Вид: <input type="text" value="Пай"/></p> <p>Эмитент: <input type="text" value="ВЕЛЕС ТРАСТ ООО"/></p> <p>ISIN: <input type="text" value="RU000A0JRHCO"/></p> <p>Гос. регистрация №: <input type="text" value="1899-94168527"/> от: <input type="text" value="07.09.2010"/></p> <p>Идентификатор на ММВБ: <input type="text" value="номер ПДУ"/></p> <p>Номинал: <input type="text" value="0,000000"/> руб.</p> <p>Объем выпуска: <input type="text" value="0"/> История</p>

Дополнительные параметры

Обращающиеся:

Ломбардный список:

Конвертируемая:

Субординированная:

Квалифицирован как ЦБ:

CFI:

Уровень листинга:

Биржа листинга:

Держатель реестра:

Обеспечен залогом:

Структурный:

2. Поле «Идентификатор строки» заполняется согласно рекомендации Банка России по формированию идентификаторов в целях составления отчетности и состоит из порядкового номера строки, начиная с 1, или НП, если идентификатор не единственный и прочие идентификаторы формируют уникальную комбинацию по строкам.

3. По показателям «Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, учитываемых на счетах депо владельцев, в том числе торговых счетах депо», «Количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладных, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности», «Количество ценных бумаг, приобретенных без первоначального признания по сделке РЕПО», «Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа», «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе», указывается количество ценных бумаг/закладных, отраженных на балансовых/внебалансовых счетах по учету бумаг/закладных.

По данным системы «Синтегро: ОСБУ» данные отражаются на балансовых счетах по учету ценных бумаг/закладных.

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 50104 за 1 квартал 2021 г. 🖨️ 📄 🔍 🗑️

Период: 01.01.2021 – 31.03.2021 Счет: 50104 Организация

Сформировать Показать настройки 🔍 🗑️ Печать 🗑️ 🗑️ Регистр учета - Σ 14 353 200,00

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 50104 за 1 квартал 2021 г.							
Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
50104	БУ	617 620,19		21 973 573,64	3 122 814,48	19 468 379,35	
	Кол.			120 500,000	200,000	120 300,000	
Офз-26227-ПД	БУ			14 353 200,00		14 353 200,00	
	Кол.			120 000,000		120 000,000	
Офз-29006-ПК	БУ	617 620,19		313 016,44	261 280,00	669 356,63	
	Кол.						
Россия-2028-7т	БУ			7 307 357,20	2 861 534,48	4 445 822,72	
	Кол.			500,000	200,000	300,000	
Итого	БУ	617 620,19		21 973 573,64	3 122 814,48	19 468 379,35	
	Кол.			120 500,000	200,000	120 300,000	

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 50104 за 1 квартал 2021 г. 🔗 ⋮ ×

Период: 01.01.2021 - 31.03.2021 Счет: 50104 Организация

Сформировать Скрыть настройки Выбрать настройки... Сохранить настройки... Еще -

Настройки

Группировка **Отбор** Показатели Дополнительные поля Сортировка Оформление

Добавить Удалить 📄 ⬆️ ⬇️ ⬆️ ⬇️ Еще -

Поле	Вид сравнения	Значение
<input checked="" type="checkbox"/> Признак ДУ	Равно	Собственные операции

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 50104 за 1 квартал 2021 г.

Период: 01.01.2021 - 31.03.2021 Счет: 50104 Организация

Сформировать Скрыть настройки Выбрать настройки... Сохранить настройки...

Настройки

Группировка **Отбор** **Показатели** Дополнительные поля Сортировка Оформление

БУ (данные бухгалтерского учета)

НУ (данные налогового учета)

БУ-НУ (разница бухгалтерского и налогового учета)

ПР (данные по учету постоянных разниц)

ВР (данные по учету временных разниц)

Контроль (БУ - (НУ + ПР + ВР))

Валютная сумма

Количество

Развернутое сальдо

4. По показателю «Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» указывается наименование организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

По данным системы «Синтегро: ОСБУ» данные заполняются из справочника «Финансовый инструмент» поле «Держатель реестра» в разделе «Дополнительные параметры»:

Дополнительные параметры

Обращающиеся:

Ломбардный список:

Конвертируемая:

Субординированная:

Квалифицирован как ЦБ:

CFI: ...

Уровень листинга: ▼

Биржа листинга: ▼ 📄

Держатель реестра: ▼ 📄

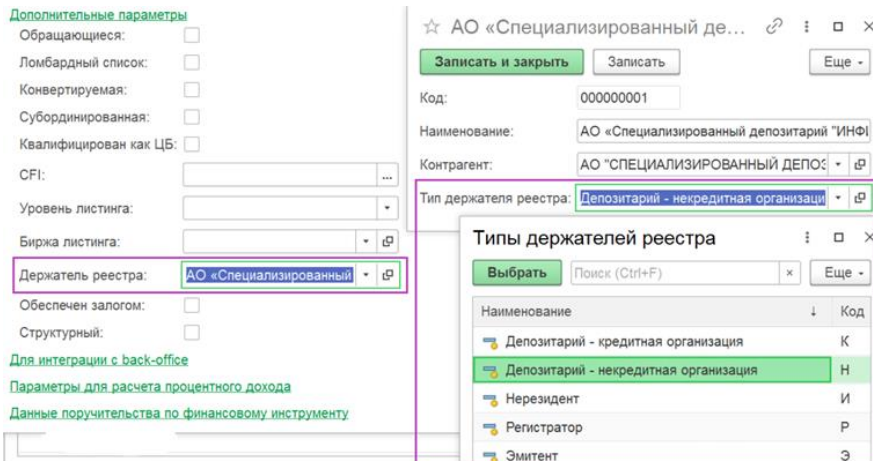
Обеспечен залогом:

Структурный:

5. По показателю «Признак организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» указываются организации, ведущие учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, с использованием следующих кодов:

- И - нерезидент;
- Э - эмитент;
- Р - регистратор;
- К - депозитарий (специализированный депозитарий) - кредитная организация;
- Н - депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

По данным системы «Синтегро: ОСБУ» данные находятся в справочнике «Финансовый инструмент» поле «Держатель реестра» поле «Тип держателя реестра»:



The screenshot shows a web form for a financial instrument. On the left, there are various checkboxes and input fields under the heading 'Дополнительные параметры'. The 'Держатель реестра' field is highlighted with a red box and contains the value 'АО «Специализированный...». A dropdown menu is open, showing a list of 'Типы держателей реестра' with their corresponding codes. The 'Депозитарий - некредитная организация' option with code 'Н' is highlighted in green.

Наименование	Код
Депозитарий - кредитная организация	К
Депозитарий - некредитная организация	Н
Нерезидент	И
Регистратор	Р
Эмитент	Э

6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN/LEI организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» указывается ИНН организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги (для резидентов); код TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN и LEI) организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги (для нерезидентов).

7. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» указывается ОГРН организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

8. По показателю «Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, ведущее учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

По данным системы «Синтегро: ОСБУ» показатели ИНН или TIN/LEI, регистрационный номер, ОГРН, Код страны организации находятся в справочнике «Контрагенты»:

← → ★ <> (Контрагент) *

Основное | Документы | Договоры | Банковские счета | Контактные лица | Счета расчетов с контрагентами | Еще...

Записать и закрыть | Записать | Заполнить - | Досье | 1СПАРК Риски - | ЭДО - | Конв

Вид контрагента: Юридическое лицо

Наименование для документов: ООО "Ромашка"

Наименование в программе: Ромашка ООО

В группе:

Страна регистрации: **РОССИЯ**

ИНН: Введите ИНН

КПП: Введите КПП 9 цифр

ОГРН:

Комментарий:

★ **РОССИЯ (Страна мира)**

Основное | Еще...

Записать и закрыть | Записать | Еще - | ?

Наименование: **РОССИЯ** Код: 643

Полное наименование: Российская Федераци

Международное наименование:

Код альфа-2: RU Код альфа-3: RUS

Участник ЕАЭС: ?

← → ★ (Контрагент) *

Основное | Документы | Договоры | Банковские счета | Контактные лица | Счета расчетов с контрагентами | Еще...

Записать и закрыть | Записать | Заполнить - | Досье | 1СПАРК Риски - | ЭДО - | Конвер

Вид контрагента: Юридическое лицо

Наименование для документов: ООО "Ромашка"

Наименование в программе: Ромашка ООО

В группе:

Страна регистрации: **ЛЮКСЕМБУРГ**

Налоговый номер: Налоговый номер в стране ре

ИНН: Введите ИНН

КПП: Введите КПП 9 цифр

Рег. номер: Регистрационный номер в стр

Комментарий:

★ **ЛЮКСЕМБУРГ (Страна ...)**

Основное | Еще...

Записать и закрыть | Записать | Еще - | ?

Наименование: **ЛЮКСЕМБУРГ** Код: 442

Полное наименование: Великое Герцогство Ли

Международное наименование: Luxembourg

Код альфа-2: LU Код альфа-3: LUX

Участник ЕАЭС: ?

Участник ОЭСР: ?

Информация по показателям «Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги», «Признак организации», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN/LEI организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги», «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги», «Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» отражается только в отношении ценных бумаг, учет прав на которые осуществляется в депозитории, специализированном депозитории или регистратором. Сведения по закладным отражаются в разрезе каждой закладной.

9. По показателю «Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах» указывается балансовая стоимость эмиссионных ценных бумаг, закладных и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности и отражаемых на балансовых счетах, включая ценные бумаги, переданные

отчитывающейся организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, количество которых указано по показателям «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе», «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление», «Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности или иных правах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)» по аналитическому признаку «Количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладных, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности».

Согласно Указанию № 6282-У балансовая стоимость рассчитывается по счетам:

50104 + 50105 + 50106 + 50107 + 50108 + 50109 + 50110 + 50118 - 50122 - 50123 - 50124 - 50125 - 50126 - 50127 - 50128 - 50130 + 50131 + 50132 + 50133 + 50134 + 50135 + 50136 + 50137 + 50139 + 50150 - 50151 + 50152 - 50153 + 50154 - 50155 + 50156 - 50157 + 50158 - 50159 + 50160 - 50161 + 50162 - 50163 + 50166 - 50167 + 50205 + 50206 + 50207 + 50208 + 50209 + 50210 + 50211 + 50218 - 50222 - 50223 - 50224 - 50225 - 50226 - 50227 - 50228 - 50230 + 50231 + 50232 + 50233 + 50234 + 50235 + 50236 + 50237 + 50239 - 50240 - 50241 - 50242 - 50243 - 50244 - 50245 - 50246 - 50248 + 50250 - 50251 + 50252 - 50253 + 50254 - 50255 + 50256 - 50257 + 50258 - 50259 + 50260 - 50261 + 50262 - 50263 + 50266 - 50267 + 50411 + 50412 + 50413 + 50414 + 50415 + 50416 + 50417 + 50418 - 50419 - 50420 - 50421 - 50422 - 50423 - 50424 - 50425 - 50426 + 50450 - 50451 + 50452 - 50453 + 50454 - 50455 + 50456 - 50457 + 50458 - 50459 + 50460 - 50461 + 50462 - 50463 + 50464 - 50465 + 50605 + 50606 + 50607 + 50608 + 50618 - 50622 - 50623 - 50624 - 50625 - 50626 + 50627 + 50628 + 50629 + 50630 + 50631 + 50640 + 50641 + 50642 + 50643 + 50670 - 50671 + 50705 + 50706 + 50707 + 50708 + 50709 + 50718 - 50722 - 50723 - 50724 - 50725 - 50726 + 50727 + 50728 + 50729 + 50730 + 50731 - 50732 - 50733 - 50734 - 50735 - 50736 - 50737 + 50740 + 50741 + 50742 + 50743 + 50770 - 50771 + 60101 + 60102 + 60103 + 60104 + 60106 - 60111 - 60112 - 60113-60114 - 60115 + 60118

По данным системы «Синтегро: ОСБУ» данные отражаются на балансовых счетах по учету ценных бумаг/закладных.

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 50104 за 1 квартал 2021 г.

Период: 01.01.2021 – 31.03.2021 Счет: 50104 Организация

Сформировать

Скрыть настройки

Выбрать настройки...

Сохранить настройки...

Настройки

Группировка Отбор Показатели Дополнительные поля Сортировка Оформление

- БУ (данные бухгалтерского учета)
- НУ (данные налогового учета)
- БУ-НУ (разница бухгалтерского и налогового учета)
- ПР (данные по учету постоянных разниц)
- ВР (данные по учету временных разниц)
- Контроль (БУ - (НУ + ПР + ВР))
- Валютная сумма
- Количество
- Развернутое сальдо

10. По показателю «Номер балансового счета второго порядка» указывается номер балансового и внебалансового счета второго порядка, на котором учтены вложения в эмиссионные ценные бумаги, закладные и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов (включая переданные отчитывающейся организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), принадлежащие отчитывающейся организации (номера счетов второго порядка, на которых учитываются переоценка ценных бумаг, создаваемые резервы под обесценение, корректировки стоимости долговых ценных бумаг, превышение стоимости приобретения долевых ценных бумаг над их справедливой стоимостью при первоначальном признании и превышение справедливой стоимости долевых ценных бумаг при первоначальном признании над стоимостью их приобретения, не указываются):

50104, 50105, 50106, 50107, 50108, 50109, 50110, 50205, 50206, 50207, 50208, 50209, 50210, 50211, 50411, 50412, 50413, 50414, 50415, 50416, 50417, 50605, 50606, 50607, 50608, 50705, 50706, 50707, 50708, 50709, 60101, 60102, 60103, 60104, 60106, 51211, 51212, 51213, 51214, 51215, 51216, 51217, 51311, 51312, 51313, 51314, 51315, 51316, 51317, 51511, 51512, 51513, 51514, 51515, 51516, 51517, 52601, 52701, 50118, 50218, 50318, 50418, 50618, 50718, 60118, 91311, 91314