

Указание Банка России от
11.01.2021 N 5703-У "О
внесении изменений в
Указание Банка России от
16 августа 2016 года N
4104-У" (Зарегистрировано
в Минюсте России
17.02.2021 N 62539)

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

УКАЗАНИЕ
ОТ 11 ЯНВАРЯ 2021 Г. N 5703-У

О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ
В УКАЗАНИЕ БАНКА РОССИИ ОТ 16 АВГУСТА 2016 ГОДА N 4104-У

На основании пункта 1 [статьи 15.5](#), пункта 1 [статьи 15.7](#) и пункта 1 [статьи 15.8](#)

[Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ](#) "О рынке ценных бумаг" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918; 2019, N 52, ст. 7802; 2020, N 30, ст. 4738):

1. Внести в Указание Банка России от 16 августа 2016 года N 4104-У "О видах договоров, заключенных не на организованных торгах, информация о которых предоставляется в репозитарий, лицах, предоставляющих в репозитарий информацию о таких договорах, порядке, составе, форме и сроках предоставления ими информации в репозитарий, дополнительных требованиях к порядку ведения репозитарием реестра договоров, порядке и сроках предоставления информации репозитарием, а также порядке, составе, форме и сроках предоставления репозитарием в Банк России реестра договоров", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 23 сентября 2016 года N 43786, следующие изменения.

1.1. Пункт 5 изложить в следующей редакции:

"5. Сторона договора, указанного в пункте 1 настоящего Указания, вправе привлечь для исполнения своей обязанности по предоставлению информации в репозитарий другую сторону указанного договора или третье лицо, именуемое для целей настоящего Указания информирующим лицом.

В случае привлечения стороной договора, указанного в пункте 1 настоящего Указания, для исполнения своей обязанности по предоставлению информации в репозитарий другой стороны указанного договора или информирующего лица, стороны указанного договора вправе самостоятельно предоставлять в репозитарий информацию, предусмотренную строками 1 и 41 таблицы 2 приложения 1 к настоящему Указанию."

1.2. Дополнить пунктом 8.1 следующего содержания:

"8.1. В случае если одной из сторон договора, указанного в пункте 1 настоящего Указания, является клиринговая организация, осуществляющая функции центрального контрагента, информация об указанном договоре предоставляется в репозитарий только клиринговой организацией, осуществляющей функции центрального контрагента, в составе, предусмотренном приложениями 1 - 7 к настоящему Указанию, в соответствии с порядком предоставления отдельных сведений в репозитарий, приведенном в приложении 8 к настоящему Указанию, за исключением информации, предусмотренной строкой 41 таблицы 2 приложения 1 к настоящему Указанию.

При этом другая сторона указанного договора, являющаяся юридическим лицом, указанным в пункте 2 или пункте 3 настоящего Указания, дополнительно предоставляет в репозитарий информацию в составе, предусмотренном строками 1 и 41 таблицы 2 приложения 1 к настоящему Указанию, в случае если указанный договор является производным финансовым инструментом, который:

относится к инструментам хеджирования, определяемым в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в редакции 2014 года, введенным в действие на территории Российской Федерации [приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года N 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", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года N 42869, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации [приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года N 111н](#) "О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года N 43044, [приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 марта 2018 года N 56н](#) "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 апреля 2018 года N 50779, [приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 июня 2018 года N 125н](#) "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2018 года N 51396, [приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 сентября 2019 года N 146н](#) "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности "Редакционные исправления в МСФО" в действие на территории Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2019 года N 56187, [приказом Министерства финансов Российской Федерации от 7 апреля 2020 года N 55н](#) "О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности "Реформа базовой процентной ставки (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7)" в действие на территории Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 3 июля 2020 года N 58832, и (или)

заключается в рамках операций хеджирования, определяемых в соответствии с пунктом 5 [статьи 301 Налогового кодекса Российской Федерации](#) (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, N 32, ст. 3340; 2016, N 27, ст. 4175).".

1.3. Пункт 12 изложить в следующей редакции:

"12. В раздел 2 реестра договоров вносится запись, содержащая информацию согласно таблицам 1 и 2 приложения 1 к настоящему Указанию, а также запись, содержащая информацию, относящуюся к соответствующему виду договора согласно таблицам 3 - 8 приложения 1 и приложениям 2 - 7 к настоящему Указанию.

Внесение записи в раздел 2 реестра договоров осуществляется репозитарием не позднее рабочего дня, следующего за днем получения сообщения.

Для целей настоящего пункта днем получения сообщения является:

в случае если по соглашению сторон договора, указанного в пункте 1 настоящего Указания, сообщение предоставляется одной стороной, - день получения сообщения от указанной стороны;

в случае если одной из сторон договора, указанного в пункте 1 настоящего Указания, является клиринговая организация, осуществляющая функции центрального контрагента, - день получения сообщения от клиринговой организации, осуществляющей функции центрального контрагента;

в случае если по соглашению сторон договора, указанного в пункте 1 настоящего Указания, сообщения предоставляются каждой стороной, - день получения сообщения от второй стороны при условии совпадения информации, предоставленной в сообщениях, полученных от каждой из сторон указанного договора;

при внесении записи о генеральном соглашении - день получения сообщения от стороны генерального соглашения независимо от факта получения репозитарием сообщения от второй стороны.

Информация, указанная в настоящем пункте, может предоставляться в репозитарий на иностранном языке, если договор, о котором предоставляется информация, составлен на иностранном языке."

1.4. Таблицу 2 приложения 1 дополнить строкой 41 следующего содержания:

"

41	Цель заключения договора	Н 1 - для стороны 1 договор относится к инструментам хеджирования и (или) заключается в рамках операций хеджирования; Н 2 - для стороны 2 договор относится к инструментам хеджирования и (или) заключается в рамках операций хеджирования; Н 3 - для каждой стороны договор относится к инструментам хеджирования и (или) заключается в рамках операций хеджирования.
----	--------------------------	--

Указывается для договора,
являющегося производным
финансовым инструментом. Если не
применимо, поле остается пустым

".

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 24 декабря 2020 года N ПСД-31) вступает в силу с 1 апреля 2021 года.

Председатель Центрального банка
Российской Федерации
Э.С.НАБИУЛЛИНА

Версия #1

Журнал АО создал 11 января 2021 19:34:00

Журнал АО обновил 26 февраля 2024 15:26:21