**Рекомендации к составу данных для взаимодействия УК, СД и НПФ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  | | --- | --- | |  |  | |  |  | |  |  | | ***Дата составления:*** | ***19.07.2017*** | | ***Версия*** | ***5*** |   Москва 2017 |

**ИСТОРИЯ ИЗМЕНЕНИЙ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Версия** | **Дата** | **Автор** | **Комментарии** |
| 1 | 30.08.2016 | Мезенцев Е., Кузнецов А. | Разработана первая версия документа |
| 2 | 09.09.2016 | Мезенцев Е., Кузнецов А. | Учтены комментарии сообщества к первой версии документа, добавлен раздел с введением и описанием операций |
| 3 | 30.09.2016 | Мезенцев Е., Кузнецов А. | Изменено название документа, пересмотрена колонка «Заполнение» с учетом комментариев сообщества |
| 4 | 18.10.2016 | Кузнецов А, | Добавлены описания для форматов схем сообщений |
| 5 | 29.06.2017 | Мезенцев Е. | Добавлены дополнительные поля в таблицы Контрагенты, Финансовые инструменты, Операции с ФИ. Добавлены таблицы Справедливая стоимость ФИ, Ставки дисконтирования и амортизированная стоимость. Добавлено описание шапки файла |
| 6 | 19.07.2017 | Мезенцев Е. | Учтены замечания по результатам собрания |

|  |
| --- |
|  |

Оглавление

[ИСТОРИЯ ИЗМЕНЕНИЙ 2](#_Toc488271778)

[1 Общая информация 5](#_Toc488271779)

[1.1 Принятые сокращения и термины 5](#_Toc488271780)

[1.2 Введение 6](#_Toc488271781)

[1.3 Заголовок файлов 12](#_Toc488271782)

[2 Раздел «Справочная информация (классификаторы и списки)» 13](#_Toc488271783)

[2.1 Договоры доверительного управления 13](#_Toc488271784)

[2.2 Виды финансовых инструментов 14](#_Toc488271785)

[2.3 Финансовые инструменты 15](#_Toc488271786)

[2.4 Торговые площадки 20](#_Toc488271787)

[2.5 Контрагенты 21](#_Toc488271788)

[2.6 Договоры с контрагентами 24](#_Toc488271789)

[2.7 Банковские счета 25](#_Toc488271790)

[2.8 Управляющая компания 25](#_Toc488271791)

[2.9 Брокерские счета 26](#_Toc488271792)

[3 Раздел «Операции с финансовыми инструментами» 27](#_Toc488271793)

[4 Раздел «Неторговые операции» 31](#_Toc488271794)

[4.1 Типы операций 31](#_Toc488271795)

[4.2 Операции 32](#_Toc488271796)

[5 Раздел «Данные для расчетов» 34](#_Toc488271797)

[5.1 Виды котировок 34](#_Toc488271798)

[5.2 Котировки 35](#_Toc488271799)

[5.3 Купонные расписания 36](#_Toc488271800)

[5.4 Графики денежного потока по финансовым инструментам 37](#_Toc488271801)

[5.5 Справедливая стоимость финансовых инструментов 38](#_Toc488271802)

[5.6 Ставки дисконтирования и амортизированная стоимость на дату 39](#_Toc488271803)

[6 Раздел «Данные по кредитным рейтингам» 40](#_Toc488271804)

[6.1 Рейтинговые агентства 40](#_Toc488271805)

[6.2 Шкалы рейтингов 41](#_Toc488271806)

[6.3 Значения рейтингов 42](#_Toc488271807)

[6.4 Значения прогнозов рейтингов 43](#_Toc488271808)

[6.5 Рейтинги финансовых инструментов 44](#_Toc488271809)

[6.6 Рейтинги контрагентов 45](#_Toc488271810)

[6.7 Рейтинги банков 46](#_Toc488271811)

[7 Раздел «Прочие списки и классификаторы» 47](#_Toc488271812)

[7.1 История изменения объема выпуска 47](#_Toc488271813)

[7.2 История признания бумаг обращающимися/ не обращающимися на ОРЦБ 48](#_Toc488271814)

[7.3 История включения/исключения в биржевые торги 49](#_Toc488271815)

[7.4 Отрасли 50](#_Toc488271816)

[8 Раздел «Бухгалтерские проводки» 51](#_Toc488271817)

[8.1 Бухгалтерские проводки 51](#_Toc488271818)

[8.2 Аналитические признаки бухгалтерских счетов 54](#_Toc488271819)

# Общая информация

## Принятые сокращения и термины

|  |  |
| --- | --- |
| **Сокращение/термин** | **Описание** |
| НФО | Некредитные финансовые организации |
| УК | Управляющая компания |
| СД | Специализированный депозитарий |
| НПФ | Негосударственный пенсионный фонд |
| ДС | Денежные средства |
| ДПУ | Документы первичного учета |
| ДУ | Доверительное управление |
| Р/С | Расчетный счет |

## Введение

Данный документ содержит верхнеуровневое описание интеграционных потоков, структуры и состава передаваемых сведений между системами учета операций с инвестиционными инструментами управляющих компаний, спец. депозитариев и негосударственных пенсионных фондов, в целях отражения в бухгалтерском учете и финансовой отчетности негосударственных пенсионнных фондов операций с инвестициями, находящимися в доверительном управлении у управляющих компаний.

Взаимодействие УК и НПФ осуществляется на основании регламентных документов:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **N**  **п/п** | **Наименование документа** | **Передающая сторона** | **Носитель** | **Периодичность** |
| 1 | Договор ДУ (в том числе инвестиционная декларация) | НПФ и УК | Бумажный | Разовый, по мере необходимости |
| 2 | Инвестиционная стратегия | НПФ | Бумажный | Разовый, по мере необходимости |
| 3 | Учетная политика | НПФ | Бумажный | Ежегодно |
| 4 | Методика определения справедливой стоимости | НПФ | Бумажный | Ежегодно |

Информационный обмен по составу данных, рекомендованному настоящим документам, осуществляется на основании договоров / соглашений об информационном обмене, заключаемых между негосударственным пенсионным фондом и управляющей компанией либо специализированным депозитарием, предоставляющими услуги управления инвестиционными активами фонда.

Источником информации являются, как правило, данные первичного учета, регистрируемые в системе учета инвестиционной деятельности управляющей компании / специализированного депозитария, из которой в соответствии с соглашениями об информационном обмене регулярно передаются в систему учета негосударственного пенсионного фонда сведения об инвестиционных инструментах, сделках с ними, платежных операциях, а также дополнительные сведения при наличии соглашения и соответствующей исходной информации в системе – источнике.

Информационный обмен по основным объектам учета и часто меняющимся справочникам происходит в виде регулярных выгрузок из системы-источника по заданному расписанию, либо по команде пользователя. В пакет выгрузки включаются записи по объектам учета вновь созданные и изменившиеся после предыдущего сеанса выгрузки. Прием выгруженных данных происходит по событию появления нового пакета данных из системы – источника.

Направление на выгрузку объектов учета производится, как правило, при возникновении бизнес-событий (операций) определенных типов, приводящих к изменениям данных учета инвестиционных инструментов.

Основаниями для передачи данных (объектов учета) в рамках информационного обмена рассматриваются следующие основные операции с инвестиционными инструментами и связанные с ними первичные документы – основания для проведения операций:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Вид операции для Управляющей компании (УК)** | **Комментарий по существу операции** | **Документ первичного учета (ДПУ)** |
| 1. | Поступление денежных средств (ДС) в управление (начисление) | Возникновение обязанности Фонда по передаче ДС в управление УК | Акт приема-передачи денежных средств в управление между УК и Фондом |
| 2. | Поступление ДС в управление (факт) | Фактическое зачисление ДС на расчетный счет(Р/C) с назначением платежа «передача ДС в управление» | Выписка с р/с, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ |
| 3. | Вывод ДС из управления (начисление) | Возникновение обязанности УК по возврату учредителю управления ДС | Акт приема-передачи денежных средств из управления между УК и Фондом |
| 4. | Вывод ДС из управления (факт) | Фактическое списание ДС с р/с с назначением платежа «возврат учредителю управления ДС» | Выписка с р/с, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ |
| 5. | Передача активов в управление (начисление) | Возникновение обязанности Фонда по передаче активов в управление УК | Акт между УК и Фондом |
| 6. | Передача активов в управление (факт) | Фактическая перерегистрация активов при их передаче от учредителя управления | Выписка со счета Депо, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ; выписка Регистратора; индоссамент по векселю; выписка ЕГРП, Справка о внесении изменений в ЕГРЮЛ |
| 7. | Возврат активов из управления (начисление) | Возникновение обязательств по возврату активов учредителю управления | Акт между УК и Фондом |
| 8. | Передача активов в управление (факт) | Фактическая перерегистрация активов при их возврате учредителю управления | Выписка со счета Депо, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ; выписка Регистратора; индоссамент по векселю; выписка ЕГРП (для недвижимости), Справка о внесении изменений в ЕГРЮЛ (для долей) |
| 9. | Задолженность по сделке: ДС (начисление) | Возникновение требований или обязательств по оплате ДС в зависимости от направления связанной сделки | Для биржевых сделок – отчет брокера; для внебиржевых сделок, депозитов и займов – договор. |
| 10. | Исполнение сделки: ДС (факт) | Фактическое списание/зачисление ДС в зависимости от направления связанной сделки | Для биржевых сделок – отчет брокера; для внебиржевых сделок, депозитов и займов – выписка с банковского счета |
| 11. | Задолженность по сделке: активы (начисление) | Возникновение требований или обязательств по поставке активов в зависимости от направления связанной сделки | Для биржевых сделок – отчет брокера; для внебиржевых сделок, депозитов и займов – договор. |
| 12. | Исполнение сделки: активы (факт) | Фактическая перерегистрация активов в зависимости от направления связанной сделки | Для биржевых сделок – отчет брокера; для внебиржевых сделок – выписка со счета ДЕПО, выписка Регистратора, индоссамент по векселю, выписка ЕГРП (для недвижимости), Справка о внесении изменений в ЕГРЮЛ (для долей); для депозитов и займов – выписка с банковского счета |
| 13. | Начисление комиссии по сделке | Возникновение обязательств по оплате комиссий и расходов, напрямую связанных со сделкой (комиссии брокера, биржи, посредника, банка, регистратора и пр.) | Для биржевых сделок – отчет брокера; для внебиржевых сделок – договор, акты и счета; для депозитов и займов – договор. |
| 14. | Оплата комиссии по сделке | Фактическое исполнение обязательств по оплате комиссий и расходов, напрямую связанных со сделкой (комиссии брокера, биржи, посредника, банка, регистратора и пр.) | Для биржевых сделок – отчет брокера; для внебиржевых сделок, депозитов и займов – выписка с банковского счета |
| 15. | Начисление доходов от владения | Возникновение права   по получению доходов от владения (дивиденды, распределение прибыли по долям) | Решение общего собрания эмитента или учредителей |
| 16. | Получение доходов от владения | Фактическое получение ДС на р/с по доходам от владения (дивиденды, распределение прибыли по долям) | Выписка с р/с, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ |
| 17. | Начисление налога на доходы от владения | Возникновение обязательств по уплате налога на рассчитанные доходы от владения (дивиденды, распределение прибыли по долям) | Решение общего собрания эмитента или учредителей |
| 18. | Оплата налога на доходы от владения | Фактическое списание ДС с р/с по оплате налога на доходы от владения | Выписка с банковского счета |
| 19. | Начисление прочих расходов | Возникновение обязательств по оплате комиссий и расходов, напрямую не связанных со сделками (депозитарные услуги, услуги страховщика, оценщика, аудитора и др.). | Договоры, акты, счета |
| 20. | Оплата прочих расходов | Фактическое исполнение обязательств по оплате комиссий и расходов, напрямую не связанных со сделками. | Выписка с банковского счета |
| 21. | Начисление прочих доходов | Возникновение права по получению доходов, для которых не определены отдельные операции (доходы от аренды недвижимости, др.) | Договоры, акты, счета |
| 22. | Оплата прочих доходов | Фактическое зачисление ДС на р/с от доходов, для которых не определены отдельные операции | Выписка с банковского счета |
| 23. | Начисление вознаграждения | Возникновение требований по оплате вознаграждения управляющего | Договор ДУ, бухгалтерская справка |
| 24. | Оплата вознаграждения | Фактическое зачисление ДС на р/с УК или списание ДС с р/с, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ, с назначением «оплата вознаграждения управляющего» | Выписка с банковского счета |
| 25. | Возврат аванса (начисление) | Возникновение обязательств по возврату излишне оплаченного авансами вознаграждения управляющего по итогам окончательных расчетов | Акт между УК и Фондом |
| 26. | Возврат аванса (факт) | Фактическое списание ДС с р/с УК или зачисление ДС на р/с, открытый УК в обеспечение деятельности по договору ДУ, с назначением «возврат аванса по вознаграждению управляющего» | Выписка с банковского счета |
| 27. | Движение ДС по р/с (перевод между счетами) | Фактическое поступление/списание ДС на/с  расчетный счет, открытый УК в обеспечение деятельности по договору ДУ, кроме платежей, для которых определены отдельные операции. | Выписка с р/с, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ |
| 28. | Перерегистрация активов (перевод между счетами и разделами) | Фактическое поступление/списание активов по операциям, для которых не определены отдельные виды. | Выписка со счета Депо, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ; выписка Регистратора; др. |
| 29. | Процентный доход по активам (начисление) | Возникновение права на получение процентного дохода по активам | Для выпусков облигаций - расписание купонных платежей; для депозитов и займов - договор |
| 30. | Процентный доход по активам (факт) | Фактическое поступление ДС в виде процентного дохода по активам | Отчет брокера или выписка с р/с, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ |
| 31. | Погашение активов (начисление) | Возникновение права на получение сумм от погашения активов | Для выпусков облигаций - расписание погашений номинала |
| 32. | Погашение активов (факт) | Фактическое поступление ДС от погашения активов | Отчет брокера или выписка с р/с, открытого УК в обеспечение деятельности по договору ДУ |

Информация из Условно-постоянных справочников передается при появлении их обновлений разовыми сеансами выгрузки - загрузки, по инициативе системы-источника.

Разделы документа содержат описание передаваемых в электронных сообщениях (документах) объектов учета и их реквизитов.

Каждый объект учета содержит уникальный идентификатор, присваиваемый системой – источником данных. Идентификатор может быть использован системой – получателем для синхронизации справочников и классификаторов.

Каждый объект дополняется технологическими реквизитами, позволяющими отличить вновь созданную запись, редактируемую запись, удаляемую запись.

До начала работы регулярного интеграционного процесса производится разовая загрузка полного содержания справочников для дальнейшего сопоставления данных.

В следующих разделах приведено описание объектов учета и их реквизитов (рекомендованный состав данных), передаваемых в адрес негосударственного пенсионного фонда в рамках информационного взаимодействия по доверительному управлению инвестиционными инструментами.

На рис. 1 представлена схема обмена данными между информационными системами УК, НПФ и спец. депозитария. В рамках задачи обмена данными по доверительному управлению предполагается постоянный обмен справочной информацией и информацией о совершенных операциях между информационными системами бухгалтерского и оперативного учета НПФ, УК и спец. депозитария. В зависимости от текущей степени автоматизации компании, информация по операциям с инвестициями может содержаться в одной или нескольких системах: системе бухгалтерского учета или системе оперативного учета инвестиций.

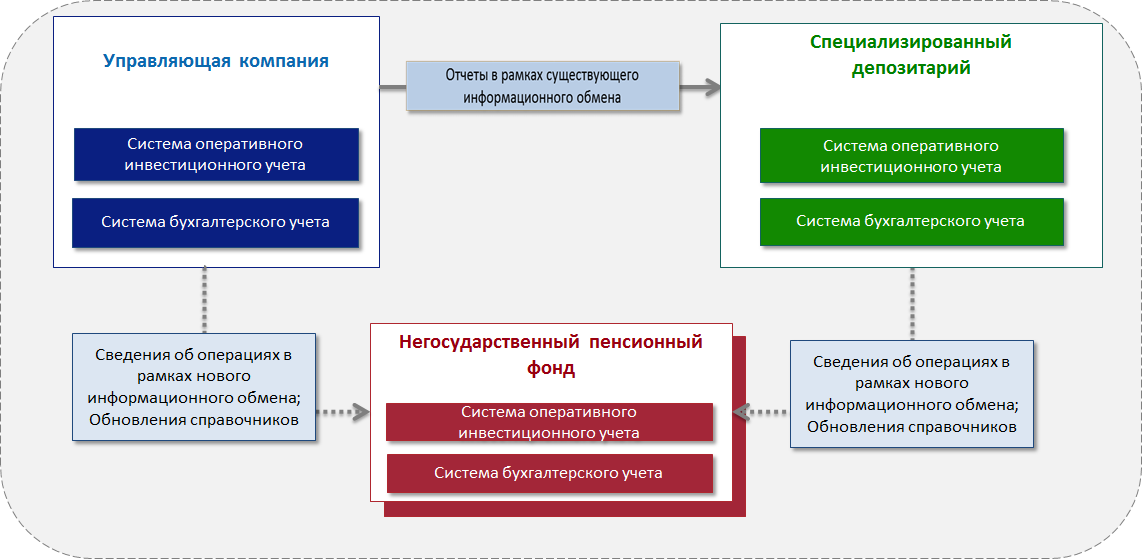


Рис. 1. Схема обмена данными между информационными системами управляющей компании, спец. депозитария и НПФ

## Заголовок файлов

В файлах с информацией по доверительному управлению, которые подготавливает управляющая компания, рекомендуется указывать шапку следующего формата для идентификации данных:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возмож- ные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Версия файла | Версия файла. Следует использовать, если передавались несколько версий файла с данными за один период | Текстовый |  | Рекомендовано | FileVersion |
| Наименование отправителя | Наименование организации отправителя | Текстовый |  | Обязательно | CompanyName |
| ИНН отправителя | ИНН организации отправителя | Числовой |  | Рекомендовано | CompanyINN |
| КПП отправителя | КПП организации отправителя | Числовой |  | Рекомендовано | CompanyKPP |
| Номер договора ДУ | Номер договора доверительного управления | Текстовый |  | Рекомендовано | AgreementNo |
| Наименование получателя | Наименование организации получателя | Текстовый |  | Обязательно | ClientName |
| ИНН получателя | ИНН организации получателя | Числовой |  | Рекомендовано | ClientINN |
| КПП получателя | КПП организации получателя | Числовой |  | Рекомендовано | ClientKPP |
| Дата подготовки файла | Дата подготовки файла | yyyymmddhhmmss |  | Рекомендовано | DateCreate |
| Дата начала периода данных | Дата начала периода, за который предоставлены данные | Дата |  | Обязательно | DateStart |
| Дата окончания периода данных | Дата окончания периода, за который предоставлены данные | Дата |  | Обязательно | DateEnd |

# Раздел «Справочная информация (классификаторы и списки)»

## Договоры доверительного управления

**Описание:**

Список договоров доверительного управления (портфели), в том числе портфель собственного размещения (для целей загрузки данных от специализированного депозитария).

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возмож- ные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код договора доверительного управления | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование договора доверительного управления | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| Управляющая компания | Уникальный код управляющей компании | Текстовый |  | Обязательно | UKCode |
| Негосударственный пенсионный фонд | Уникальный код негосударственного пенсионного фонда | Текстовый |  | Рекомендовано | ExtFundCode |
| Наименование негосударственного пенсионного фонда | Наименование негосударственного пенсионного фонда | Текстовый |  | Рекомендовано | FundName |
| Вид средств | Вид средств, переданных в доверительное управление для целей раздельного учета пенсионных резервов, пенсионных накоплений и собственных средств или имущества, предназначенного для осуществления уставной деятельности.  Например,   * ПР – пенсионные резервы * ПН – пенсионные накопления * СС – собственные средства | Текстовый |  | Рекомендовано | FundsKind |

## Виды финансовых инструментов

**Описание:**

Классификатор возможных видов финансовых инструментов по видам

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код вида финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование вида финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| Группа вида финансового инструмента | Уникальный код вышестоящего Вида финансового инструмента в иерархии справочника УК/СД. Не указывается для верхнего уровня иерархии | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | ParentGroup |

## Финансовые инструменты

**Описание:**

Список финансовых инструментов

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Вид финансового инструмента | Уникальный код вида финансового инструмента | Текстовый |  | Рекомендовано | FIKindCode |
| Краткое наименование | Краткое наименование финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | ShortName |
| Полное наименование | Полное наименование финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| Валюта | Цифровой код валюты финансового инструмента в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Обязательно | CurrencyCode |
| Дата погашения | Дата погашения финансового инструмента | Дата |  | Рекомендовано | RepaymDate |
| **Данные, применимые только для вида финансовых инструментов - ценных бумаг** | | | | |  |
| Номер государственной регистрации | Номер государственной регистрации ценной бумаги | Текстовый |  | Рекомендовано | RegistrNo |
| ISIN | Международный идентификационный код ценной бумаги | Текстовый |  | Рекомендовано | ISIN |
| Номинал | Номинал финансового инструмента (ценной бумаги) при выпуске | Числовой |  | Рекомендовано | PrincipAmount |
| Эмитент | Уникальный код эмитента (контрагента) | Текстовый |  | Рекомендовано | IssuerCode |
| Выпуск серия | Выпуск или серия ценной бумаги | Текстовый |  | Рекомендовано | Series |
|  |  |  |  |  |  |
| Дата выпуска | Дата выпуска финансового инструмента | Дата |  | Рекомендовано | IssueDate |
| Объем выпуска в штуках | Первоначальный объем выпуска финансового инструмента в штуках | Числовой |  | Рекомендовано | IssueVolume |
| Объем выпуска в валюте номинала | Первоначальный объем выпуска финансового инструмента в валюте номинала | Числовой |  | Рекомендовано | IssueAmount |
| Дата начала размещения | Дата начала размещения финансового инструмента | Дата |  | Рекомендовано | PlaceStrartDate |
| Индексируемый номинал | Признак, является ли финансовый инструмент долговой ценной бумагой с индексируемым номиналом | Числовой | 0 - Нет 1 - Да | Рекомендовано | IndexPrincipAmount |
| ПФИ | Производный финансовый инструмент | Числовой | 0 – Нет  1 - Да | Рекомендовано | DerivativeFI |
| Вид ПФИ | Вид производного финансового инструмента | Числовой | 1. Фьючерс  2. Форвард  3. Опцион  4. Своп | Рекомендовано | DerivativeFIType |
| ПФИ, используемые для хеджирования | ПФИ, используемые для хеджирования | Числовой | 0 – Нет  1 – Да | Рекомендовано | DerivativeFIForHedging |
| Встроенный ПФИ | Встроенный производный финансовый инструмент | Числовой | 0 – Нет  1 – Да | Рекомендовано | BuiltInDerivativeFI |
| Код типа ценной бумаги | Код типа ценной бумаги в соответствии с формой ОКУД 0420415 | Текстовый | BON1 - облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;  BON2 - облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;  BON3 - облигации кредитных организаций - резидентов;  BON4 - облигации прочих резидентов;  BON5 - облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;  BON6 - облигации банков-нерезидентов;  BON7 - облигации прочих нерезидентов;  DS1 - депозитные сертификаты кредитных организаций - резидентов;  DS2 - депозитные сертификаты банков-нерезидентов;  SS1 - сберегательные сертификаты кредитных организаций - резидентов;  SS2 - сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;  SHS1 - акции кредитных организаций - резидентов (обыкновенные);  SHS2 - акции кредитных организаций - резидентов (привилегированные);  SHS3 - акции прочих резидентов (обыкновенные);  SHS4 - акции прочих резидентов (привилегированные);  SHS5 - акции банков-нерезидентов;  SHS6 - акции прочих нерезидентов;  SHS7 - паи, доли инвестиционных фондов - нерезидентов;  SHS8 - паи, доли инвестиционных фондов - резидентов;  BIL1 - векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;  BIL2 - векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;  BIL3 - векселя кредитных организаций - резидентов;  BIL4 - векселя прочих резидентов;  BIL5 - векселя иностранного государства;  BIL6 - векселя банков-нерезидентов;  BIL7 - векселя прочих нерезидентов;  DR - депозитарные расписки;  CON - складское свидетельство;  WTS - варранты;  OPN - опционы эмитента;  ENC - закладные;  KSU - клиринговые сертификаты участия;  ISU - ипотечные сертификаты участия;  OTHER - иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг). | Обязательно | FITypeCode |
| ***Данные, применимые только для вида финансовых инструментов – депозитов и займов*** | | | | |  |
| Эффективная ставка процента | Эффективная ставка процента (указывается только для депозитов и займов) | Числовой |  | Рекомендовано | EIR |
| Минимальное значение рыночной ставки | Минимальное значение диапазона рыночной ставки (профессиональное суждение). Если процентная ставка по договору ниже значения минимальной рыночной ставки, то в качестве эффективной ставки процента принимается минимальная рыночная процентная ставка | Числовой |  | Рекомендовано | MinRate |
| Максимальное значение рыночной ставки | Максимальное значение диапазона рыночной ставки (профессиональное суждение). Если процентная ставка по договору выше значения максимальной рыночной ставки, то в качестве эффективной ставки процента принимается максимальная рыночная процентная ставка | Числовой |  | Рекомендовано | MaxRate |
| Классификация при первоначальном признании | Классификация финансового инструмента при первоначальном признании (значение по умолчанию для депозитов и займов) | Числовой |  | Рекомендовано | CategoryFI |
| Номер банковского счета | Уникальный код банковского (депозитного) счета | Текстовый |  | Рекомендовано | BankAccNo |
| Дата начала расчета процентов | Дата начала расчета процентов | Дата |  | Рекомендовано | PercStartDate |
| Контрагент | Уникальный код контрагента | Текстовый |  | Рекомендовано | ContractorCode |
| Договор с контрагентом | Уникальный код договора с контрагентом | Текстовый |  | Рекомендовано | ContrAgrCode |
| Пополняемый депозит | Признак, определяющий, является ли депозит пополняемым | Числовой | 0 - Не пополняемый  1 – Пополняемый | Рекомендовано | RecurrDeposit |
| Способ начисления процентов | Способ начисления процентов | Числовой | 0 - Простой (без капитализации) 1 - Сложный (с капитализацией) | Рекомендовано | PercBasis |
| Срок капитализации процентов | Сроки капитализации процентов | Числовой | 0 – Ежемесячно 1 – Ежеквартально 2 – Ежегодно | Рекомендовано | CapitalPeriod |
| Периодичность выплаты процентов | Признак определяет периодичность выплаты процентов.  Например,  1 - ежемесячно 2 - ежеквартально 3 - ежегодно 4 - по полугодиям 5 - в конце срока 6 - в дату размещения | Числовой |  | Рекомендовано | PercPayPeriod |

## Торговые площадки

**Описание:**

Список торговых площадок

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код торговой площадки | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование торговой площадки | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| Биржевая площадка | Признак, определяющий, является ли торговая площадка биржевой | Числовой | 0 - нет  1 - да | Обязательно | StockKind |

## Контрагенты

**Описание:**

Список контрагентов, эмитентов, брокеров, депозитариев, банков

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код контрагента | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Тип контрагента | Тип контрагента | Числовой | 0 - юридическое лицо 1 – Индивидуальный Предприниматель 2 - физическое лицо | Обязательно | IndivEnterpr |
| Краткое наименование | Краткое наименование контрагента | Текстовый |  | Обязательно | ShortName |
| Полное наименование | Полное наименование контрагента | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| ИНН | Идентификационный номер налогоплательщика | Числовой |  | Обязательно, если применимо | INN |
| КПП | Код причины постановки на учет | Числовой |  | Рекомендовано | KPP |
| Отрасль | Уникальный код отрасли (отраслевой группы), к которой относится контрагент | Числовой |  | Рекомендовано | BrunchCode |
| Нерезидент | Признак, является ли контрагент нерезидентом | Числовой | 0 - нерезидент  1 - резидент | Обязательно | Resident |
| Юридический адрес | Юридический адрес контрагента | Текстовый |  | Рекомендовано | LegalAddress |
| Фактический адрес | Фактический адрес контрагента | Текстовый |  | Рекомендовано | FactAddress |
| Почтовый адрес | Почтовый адрес контрагента | Текстовый |  | Рекомендовано | PostalAddress |
| Регистрационный номер | ОГРН или ОГРНИП эмитента-резидента | Текстовый |  | Рекомендовано | OGRN |
| TIN Иностранного контрагента | Идентификационный номер налогоплательщика эмитента – нерезидента | Текстовый |  | Рекомендовано | TIN |
| Классификация | Классификация контрагента, например   * 1 - Российская Федерация * 2 – Субъекты РФ и органы местного самоуправления * 3 – Кредитные организации * 4 – Прочие резиденты * 5 – Иностранные государства * 6 – Банки-нерезиденты * 7 - Прочие нерезиденты | Числовой |  | Рекомендовано | Category |
| ОКАТО | ОКАТО | Текстовый |  | Рекомендовано | OKATO |
| ОКСМ | ОКСМ | Текстовый |  | Рекомендовано | OKSM |
| ОКТМО | ОКТМО | Текстовый |  | Рекомендовано | OKTMO |
| Фамилия | Фамилия физического лица | Текстовый |  | Рекомендовано | LastName |
| Имя | Имя физического лица | Текстовый |  | Рекомендовано | FirstName |
| Дата рождения | Дата рождения физического лица | Дата |  | Рекомендовано | BirthDate |
| Идентификацион-ные документы | Серия и номер паспорта или иного удостоверения личности | Текстовый |  | Рекомендовано | IdentificationNo |
| Кредитная | Кредитная или некредитная | Числовой | 0 – Нет  1 - Да | Рекомендовано | CreditOrganization |
| Некоммерческая | Некоммерческая или коммерческая | Числовой | 0 – Нет  1 - Да | Рекомендовано | Non-profit |
| Финансовая организация | Финансовая организация | Числовой | 0 – нефинансовая организация  1 – финансовая организация | Рекомендовано | Financial |
| Вид государственного управления | Вид государственного управления | Числовой | 1 - Федеральное казначейство  2 - Финансовые органы  3 - Внебюджетные фонды | Рекомендовано | GovernmentType |
| ОКФС | Код ОКФС | Числовой |  | Рекомендовано | OKFS |
| ОКВЭД | Код ОКВЭД | Числовой |  | Рекомендовано | OKVED |
| ОКОГУ | Код ОКОГУ | Числовой |  | Рекомендовано | OKGU |
| Код сектора экономики | Код сектора экономики из формы ОКУД 0420415 | Текстовый | S11 - нефинансовые организации;  S111 - нефинансовые государственные организации;  S112 - другие нефинансовые организации;  S121 - Центральный банк Российской Федерации;  S122 - кредитные организации;  S124 - инвестиционные фонды;  S125 - другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);  S1251 - государственные финансовые корпорации;  S128 - страховщики;  S129 - негосударственные пенсионные фонды;  S13 - сектор государственного управления;  S131 - федеральные органы государственной власти;  S132 - органы государственной власти субъектов Российской Федерации;  S133 - органы местного самоуправления;  S134 - внебюджетные фонды;  S14 - население и некоммерческие организации, обслуживающие население;  S2 - нерезиденты. | Рекомендовано | EconomySectorCode |

## Договоры с контрагентами

**Описание:**

Список договоров с контрагентами

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код договора с контрагентом | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Контрагент | Уникальный код контрагента | Текстовый |  | Обязательно | ContractorCode |
| Договор доверительного управления | Уникальный код договора ДУ, который заключен между УК/СД и Фондом (портфель), в рамках которого заключен договор | Текстовый |  | Обязательно | TrustAgrCode |
| Вид договора | Определяет направление договора | Числовой | 0 - договор с поставщиком 1 - договор с покупателем | Рекомендовано | TransType |
| Дополнительное соглашение | Определяет, является ли договор основным или это дополнительное соглашение | Числовой | 0 - договор 1 – дополни-тельное соглашение | Обязательно | AgrSupplType |
| Содержание | Текст содержания (предмет) договора | Текстовый |  | Обязательно | Description |
| Номер | Номер договора | Текстовый |  | Обязательно | AgreementNo |
| Дата заключения | Дата заключения договора | Дата |  | Рекомендовано | AgreementDate |
| Дата начала действия | Дата начала действия договора | Дата |  | Обязательно | StartDate |
| Дата окончания действия | Дата окончания действия договора | Дата |  | Рекомендовано | ExpireDate |
| Валюта | Цифровой код валюты договора в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Обязательно | AgrCurrencyCode |
| Валюта расчетов | Цифровой код валюты расчетов по договору в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Рекомендовано | PayCurrencyCode |

## Банковские счета

**Описание:**

Список банковских счетов

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возмож-ные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код банковского счета | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Вид | Виды банковских счетов. Произвольный классификатор | Числовой |  | Обязательно | AccKindCode |
| БИК | Банковский идентификационный код | Текстовый |  | Обязательно | BIC |
| Номер | Номер банковского счета (расчетного, депозитного счета) | Текстовый |  | Обязательно | AccountNo |
| Валюта | Цифровой код валюты банковского счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Обязательно | CurrencyCode |
| Дата открытия | Дата открытия банковского счета | Дата |  | Обязательно | OpeningDate |
| Дата закрытия | Дата закрытия банковского счета | Дата |  | Обязательно, если применимо | ClosingDate |
| Контрагент | Уникальный код контрагента (банка) | Текстовый |  | Рекомендовано | ContractorCode |

## Управляющая компания

**Описание:**

Справочная информация об управляющей компании

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возмож- ные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код управляющей компании | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Сокращенное наименование | Сокращенное наименование управляющей компании | Текстовый |  | Обязательно | ShortName |
| Полное наименование | Полное наименование управляющей компании | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| ИНН | ИНН управляющей компании | Текстовый |  | Обязательно | INN |
| КПП | КПП управляющей компании | Текстовый |  | Обязательно | KPP |

## Брокерские счета

**Описание:**

Список брокерских счетов

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возмож-ные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код брокерского счета в системе УК/СД | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Код | Клиентский код (номер брокерского счета) | Текстовый |  | Обязательно | AccountNo |
| Валюта | Цифровой код валюты брокерского счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют по умолчанию | Текстовый |  | Рекомендовано | CurrencyCode |
| Дата открытия | Дата открытия брокерского счета | Дата |  | Обязательно | OpeningDate |
| Дата закрытия | Дата закрытия брокерского счета | Дата |  | Обязательно, если применимо | ClosingDate |
| Контрагент | Уникальный код контрагента (брокера) | Текстовый |  | Рекомендовано | ContractorCode |

# Раздел «Операции с финансовыми инструментами»

Раздел содержит в себе описание торговых операций (сделок) с финансовыми инструментами. Первичным документом является отчет брокера и договоры по внебиржевым сделкам.

**Описание:**

Список операций покупки и продажи финансовых инструментов

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код сделки/документа | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Тип операции | Тип операции с финансовым инструментом | Текстовый | 0 - покупка 1 – продажа | Обязательно | TransType |
| Режим торгов | Режим торгов | Числовой | 0 - T0 1 - Т+ | Обязательно, если применимо | CalculationsType |
| Торговая площадка | Уникальный код торговой площадки | Текстовый |  | Обязательно | TradingFlCode |
| Дата и время | Дата и время сделки | Дата Время |  | Обязательно | TradeDateTime |
| Внешний номер сделки | Внешний номер сделки (биржевой номер или номер договора) | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | DocumentNo |
| Количество | Количество финансовых инструментов, участвующих в сделке | Числовой |  | Обязательно | Quantity |
| Цена | Цена финансового инструмента в абсолютном выражении | Числовой |  | Рекомендовано, если применимо | Price |
| Валюта | Цифровой код валюты сделки в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Обязательно | CurrencyCode |
| Сумма | Сумма сделки в валюте сделки | Числовой |  | Обязательно | Amount |
| НКД | Начисленный купонный доход | Числовой |  | Рекомендовано, если применимо | ACI |
| Контрагент | Уникальный код контрагента (или брокера) по сделке | Текстовый |  | Обязательно | ContractorCode |
| Договор с контрагентом | Уникальный код договора с контрагентом по сделке | Текстовый |  | Обязательно | ContrAgrCode |
| Брокер | Уникальный код брокера (контрагента) | Текстовый |  | Рекомендовано, если применимо | BrokerCode |
| Договор с брокером | Уникальный код договора с брокером | Текстовый |  | Рекомендовано, если применимо | BrokerAgrCode |
| Брокерский счет | Уникальный код брокерского счета | Текстовый |  | Рекомендовано, если применимо | BrokerAccCode |
| Валюта комиссии биржи | Цифровой код комиссии биржи в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Рекомендовано, если применимо | TFCommCurrencyCode |
| Комиссия биржи | Комиссия биржи с НДС в валюте комиссии биржи | Числовой |  | Рекомендовано, если применимо | TFCommAmount |
| Валюта комиссии брокера | Код валюты комиссии брокера | Текстовый |  | Рекомендовано, если применимо | BrCommCurrencyCode |
| Сумма комиссии брокера | Сумма комиссии брокера в валюте комиссии брокера | Числовой |  | Рекомендовано, если применимо | BrCommAmount |
| Комментарий | Текстовый комментарий к сделке | Текстовый |  | Рекомендовано | Description |
| Дата оплаты | Дата оплаты финансового инструмента | Дата |  | Обязательно | PayDate |
| Дата поставки | Дата поставки финансового инструмента | Дата |  | Обязательно | DelivDate |
| Тип РЕПО | Тип операции РЕПО | Числовой | 0 - нет 1 – Прямое 2 – Обратное  3 – Двойное РЕПО (короткая позиция) | Обязательно | REPOTrade |
| Сделка первой части РЕПО | Для сделок РЕПО указывается уникальный код сделки первой части РЕПО | Текстовый |  | Рекомендовано | REPO1Code |
| Дата исполнения второй части РЕПО | Плановая дата исполнения 2 части сделки РЕПО | Дата |  | Рекомендовано | REPO2PlanDate |
| Цена исполнения второй части сделки РЕПО | Цена исполнения второй части сделки РЕПО | Числовой |  | Рекомендовано | REPO2Amount |
| Договор доверительного управления | Уникальный код договора, который заключен между УК/СД и НПФ (портфель), в рамках которого совершена торговая операция | Текстовый |  | Обязательно | TrustAgrCode |
| Адресность сделки | Признак адресности сделки | Числовой | 0 - Нет 1 – Да | Обязательно | Address |
| Эффективная ставка процента | Эффективная ставка процента | Числовой |  | Рекомендовано | EIR |
| Минимальное значение рыночной ставки | Минимальное значение диапазона рыночной ставки (профессиональное суждение). Если процентная ставка по договору ниже значения минимальной рыночной ставки, то в качестве эффективной ставки процента принимается минимальная рыночная процентная ставка | Числовой |  | Рекомендовано | MinRate |
| Максимальное значение рыночной ставки | Максимальное значение диапазона рыночной ставки (профессиональное суждение). Если процентная ставка по договору выше значения максимальной рыночной ставки, то в качестве эффективной ставки процента принимается максимальная рыночная процентная ставка | Числовой |  | Рекомендовано | MaxRate |
| Классификация при первоначальном признании | Классификация ценных бумаг при первоначальном признании, | Числовой | IAS 39  1 - Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток  2 - Долговые ценные бумаги, удерживаемые до погашения ценные бумаги  3 - Имеющиеся в наличии для продажи  4 - Долговые ценные бумаги (включая векселя), учитываемые по амортизированной стоимости (кроме долговых ценных бумаг, удерживаемых до погашения)  IFRS 9  5- Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости;  6 - Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход;  7 - Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. | Обязательно. | CategoryFI |
| Цена (процент от номинала) | Цена финансового инструмента в процентах от номинала | Числовой |  | Рекомендовано | PercNomPrice |
| Подкатегория ценной бумаги по IAS 39 | Подкатегория ценной бумаги по IAS 39 | Числовой | 1 - Ценные бумаги, удерживаемые для торговли;  2 - Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка при первоначальном признании; | Обязательно. | SubCategoryIAS39 |
| Подкатегория ценной бумаги по IFRS 9 | Подкатегория ценной бумаги по IFRS 9 | Числовой | 1 - В обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток  2 - Классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации | Обязательно. | SubCategoryIFRS9 |
| Тип инвестиций | Тип инвестиций |  | 1 – Ассоциированное предприятие  2 – Совместно контролируемое предприятие  3 – Дочернее предприятие | Обязательно. |  |

# Раздел «Неторговые операции»

В этом разделе описываются операции по финансовым инструментам, не связанным с покупкой и продажей, операции движения денежных средств и финансовых активов, прочие операции в рамках договора доверительного управления.

## Типы операций

**Описание:**

Список типов операций, определяющих экономический смысл операции и методику отражения операций в бухгалтерском учете

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код типа операции | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование типа операции | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| Группа | Уникальный код вышестоящего типа операции в иерархии | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | ParentGroup |

## Операции

**Описание:**

Список операций и параметров операций. Первичные документы - выписки банка, бухгалтерские справки.

**Требования к предоставлению информации:** Обязательное предоставление

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возмож-ные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный номер операции | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Договор доверительного управления | Уникальный код договора доверительного управления, который заключен между УК/СД и НПФ (портфель) | Текстовый |  | Обязательно | TrustContrCode |
| Тип операции | Уникальный код типа операции | Текстовый |  | Обязательно | OperTypeCode |
| Финансовый  инструмент | Уникальный код финансового инструмента. Заполняется для операций, связанных с финансовыми инструментами | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | FICode |
| Операция с финансовым инструментом | Уникальный код сделки/документа.  Заполняется для операций, связанных с покупкой и продажей финансовых инструментов | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | TradeCode |
| Банковский счет отправителя | Уникальный код банковского счета Отправителя. Заполняется, если проходит операция по движению денежных средств | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | PayerBankAccCode |
| Банковский счет получателя | Уникальный код банковского счета Получателя. Заполняется, если проходит операция по перемещению денежных средств между своими расчетными счетами | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | ReceiverBankAccCode |
| Внешний номер документа | Внешний номер документа по операции. Для операций движения денежных средств - номер платежного документа (по нумерации контрагента). Для операций поставки/списания - номер акта или иного документа, подтверждающего поставку/продажу | Текстовый |  | Рекомендо-вано | DocumentNo |
| Дата | Дата учета операции | Дата |  | Обязательно | PostDate |
| Описание | Описание из документа (например, для платежного документа = назначение платежа) | Текстовый |  | Рекомендовано | Description |
| Количество | Количество финансовых инструментов по операции Заполняется только для операций, связанных с финансовыми инструментами | Числовой |  | Обязательно, если применимо | Quantity |
| Валюта | Цифровой код валюты операции в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | CurrencyCode |
| Сумма | Сумма операции покупки/продажи/оплаты в валюте самой операции (договора, сделки, банковского счета и прочего) | Числовой |  | Обязательно | Amount |
| Контрагент | Уникальный код контрагента по операции | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | ContractorCode |
| Договор с контрагентом | Уникальный код договора с контрагентом по операции | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | ContrAgrCode |
| Статья движения денежных средств | Номер строки отчета о потоках денежных средств (Приложения 7, 8 к Положению Банка России N 527-П в редакции 4273-У) Обязательно для заполнения по операциям движения средств на расчетных счетах. | Текстовый |  | Обязательно, если применимо | CashFlowCode |

# Раздел «Данные для расчетов»

В этом разделе описывается дополнительная информация, необходимая для проведения расчетов и начислений по финансовым инструментам, а также для подготовки примечаний к бухгалтерской отчетности.

## Виды котировок

**Описание:**

Список видов котировок, например, «Рыночная цена (1)», «Рыночная цена (3)», «Минимальная цена», «Максимальная цена» и т.д.

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код вида котировки | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование вида котировки | Текстовый |  | Обязательно | Name |

## Котировки

**Описание:**

Список значений биржевых котировок и расчетных цен по каждому финансовому инструменту на дату

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи по котировке | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Дата | Дата котировки | Дата |  | Обязательно | Date |
| Источник данных | Уникальный код торговой площадки, ценового центра или информационного агентства | Текстовый |  | Обязательно | SourceCode |
| Режим торгов | Режим торгов | Числовой | 0 - Режим основных торгов: Т0 1 - Режим основных торгов: Т+ | НеОбязательно, если применимо | CalculationsType |
| Вид котировки | Уникальный код вида котировки | Текстовый |  | Обязательно | QuotKindCode |
| Значение котировки | Значение котировки | Числовой |  | Обязательно | QuotValue |
| Валюта котировки | Цифровой код валюты котировки в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Рекомендовано | Currency |

## Купонные расписания

**Описание:**

График денежного потока по финансовым инструментам (облигациям), включая выплаты купонов и погашения номинала

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи расписания | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Валюта | Цифровой код валюты финансового инструмента в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Обязательно | CurrencyCode |
| Расчетная дата выплат | Расчетная дата выплат | Дата |  | Обязательно | Date |
| Тип выплат | Тип выплат | Числовой | 0 - купон 1 - оферта 2 - частичное погашение/ погашение номинала | Обязательно | PaymentType |
| Ставка | Ставка | Числовой |  | Обязательно | Rate |
| Сумма выплат | Сумма выплат | Числовой |  | Обязательно | Amount |
| Примечание | Примечание | Текстовый |  | Рекомендовано | Description |

## Графики денежного потока по финансовым инструментам

**Описание:**

График денежного потока по прочим финансовым инструментам (депозитам, займам и др.)

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщени** |
| Идентификатор | Уникальный код записи графика | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Тип ставки | Тип ставки | Числовой | 0 - основная ставка 1 - ставка досрочного расторжения 2 - переменная ставка | Обязательно | RateType |
| Ставка | Ставка | Числовой |  | Обязательно | Rate |
| Дата начала | Дата начала действия | Дата |  | Обязательно | StartDate |
| Дата окончания | Дата окончания действия | Дата |  | Обязательно | ExpireDate |
| Тип выплат | Тип выплат | Числовой | 0 - проценты   1. Основной долг | Обязательно | PaymentType |
| Сумма выплат | Сумма выплат | Числовой |  | Обязательно | Amount |

## Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Описание:**

Справедливая стоимость ценных бумаг и других финансовых инструментов на дату

**Требования к предоставлению информации:** Опциональное предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщени** |
| Идентификатор | Уникальный код записи | Текстовый |  | Рекомендовано | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Договор доверительного управления | Уникальный код договора, который заключен между УК/СД и НПФ (портфель) | Текстовый |  | Обязательно | TrustAgrCode |
| Дата | Дата, на которую определена справедливая стоимость | Дата |  | Обязательно | Date |
| Справедливая стоимость | Значение котировки справедливой стоимости | Числовой |  | Обязательно | QuotValue |
| Источник данных | Уникальный код торговой площадки, ценового центра или информационного агентства по данным которого определена справедливая стоимость | Текстовый |  | Рекомендовано | SourceCode |
| Уровень | Уровень иерархии справедливой стоимости | Числовой | 1,2,3 | Обязательно | FairValueLevel |
| Дата используемой котировки | Дата используемой котировки | Дата |  | Обязательно | SourceDate |
| Вид котировки | Уникальный код вида базовой котировки, которая использовалась для определения справедливой стоимости | Текстовый |  | Рекомендовано | SourceQuotKindCode |

## Ставки дисконтирования и амортизированная стоимость на дату

**Описание:**

Ставки дисконтирования и амортизированная стоимость финансовых инструментов по партиям на дату

**Требования к предоставлению информации:** Опциональное предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщени** |
| Идентификатор | Уникальный код записи | Текстовый |  | Рекомендовано | ExtCode |
| Договор доверительного управления | Уникальный код договора, который заключен между УК/СД и НПФ (портфель) | Текстовый |  | Обязательно | TrustAgrCode |
| Уникальный код сделки | Уникальный код сделки | Текстовый |  | Обязательно | ExtTradeCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Дата | Дата, на которую определена ставка дисконтирования и амортизированная стоимость | Дата |  | Обязательно | Date |
| Ставка | Ставка дисконтирования (рыночная или ЭСП) на дату | Числовой |  | Обязательно | EffectiveInterestRate |
| Амортизированная стоимость | Амортизированная стоимость на дату | Числовой |  | Рекомендовано | AmortizedCost |

# Раздел «Данные по кредитным рейтингам»

В этом разделе описывается данные по кредитным рейтингам, которые присваивают эмитентам и ценным бумагам рейтинговые агентства. Эта информация может передаваться управляющей компанией для целей подготовки примечаний к отчетности.

## Рейтинговые агентства

**Описание:**

Список рейтинговых агентств

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код рейтингового агентства | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование рейтингового агентства | Текстовый |  | Обязательно | Name |

## Шкалы рейтингов

**Описание:**

Классификатор шкал рейтингов

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений о рейтингах управляющей компанией)

Рекомендованое предоставление

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код шкалы рейтингов | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование шкалы рейтингов | Текстовый |  | Обязательно | Name |
| Рейтинговое агентство | Уникальный код рейтингового агентства | Текстовый |  | Обязательно | RACode |

## Значения рейтингов

**Описание:**

Классификатор значений рейтингов рейтинговой шкалы

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений о рейтингах управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код рейтинга рейтинговой шкалы | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Рейтинговое агентство | Уникальный код рейтингового агентства | Текстовый |  | Обязательно | RACode |
| Шкала рейтингов | Уникальный код шкалы рейтингов | Текстовый |  | Обязательно | ScaleCode |
| Значение рейтинга | Значение кода рейтинга | Текстовый |  | Обязательно | RatingValue |
| Унифицированный рейтинг | Значение унифицированного рейтинга, соответствующее данному значению рейтинга в используемой шкале | Текстовый | A, B, C, D,  0 (без рейтинга) | Рекомендо-вано | UnifRating |

## Значения прогнозов рейтингов

**Описание:**

Классификатор прогнозов рейтингов

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений о рейтингах управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код прогноза рейтинга | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Значение | Значение прогноза рейтинга. Например, негативный, позитивный, стабильный, развивающийся и др. | Текстовый |  | Обязательно | ForecastRatingValue |

## Рейтинги финансовых инструментов

**Описание:**

Список значений рейтингов по каждому финансовому инструменту (облигационному выпуску) на дату

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений о рейтингах управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи о рейтинге финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Дата рейтинга | Дата присвоения рейтинга | Дата |  | Обязательно | Date |
| Рейтинговое агентство | Уникальный код рейтингового агентства | Текстовый |  | Обязательно | RACode |
| Шкалы рейтингов | Уникальный код шкалы рейтингов | Текстовый |  | Обязательно | ScaleCode |
| Рейтинг | Уникальный код значения рейтинга | Текстовый |  | Обязательно | RValueCode |
| Прогноз рейтинга | Уникальный код прогноза рейтинга | Текстовый |  | Рекомендо-вано | ForecastRVCode |

## Рейтинги контрагентов

**Описание:**

Список значений рейтингов по каждому контрагенту на дату

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений о рейтингах управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи о рейтинге контрагента | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Контрагент | Уникальный код контрагента (эмитента, банка и т.д.) | Текстовый |  | Обязательно | ContractorCode |
| Дата рейтинга | Дата присвоения рейтинга | Дата |  | Обязательно | Date |
| Рейтинговое агентство | Уникальный код рейтингового агентства | Текстовый |  | Обязательно | RACode |
| Шкалы рейтингов | Уникальный код шкалы рейтингов | Текстовый |  | Обязательно | ScaleCode |
| Рейтинг | Уникальный код значения рейтинга | Текстовый |  | Обязательно | RValueCode |
| Прогноз рейтинга | Уникальный код прогноза рейтинга | Текстовый |  | Рекомендовано | ForecastRVCode |

## Рейтинги банков

**Описание:**

Список значений рейтингов по каждому банку на дату

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений о рейтингах управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи о рейтинге банка | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Банк | Уникальный код контрагента (банка) | Текстовый |  | Обязательно | BankCode |
| Дата рейтинга | Дата присвоения рейтинга | Дата |  | Обязательно | Date |
| Рейтинговое агентство | Уникальный код рейтингового агентства | Текстовый |  | Обязательно | RACode |
| Шкалы рейтингов | Уникальный код шкалы рейтингов | Текстовый |  | Обязательно | ScaleCode |
| Рейтинг | Уникальный код значения рейтинга | Текстовый |  | Обязательно | RValueCode |
| Прогноз рейтинга | Уникальный код прогноза рейтинга | Текстовый |  | Рекомендо-вано | ForecastRVCode |

# Раздел «Прочие списки и классификаторы»

## История изменения объема выпуска

**Описание:**

График изменения объема выпуска финансовых инструментов (ценных бумаг)

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи об изменении объема выпуска | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Дата изменения объема выпуска | Дата изменения объема выпуска (начала действия нового значения объема) | Дата |  | Обязательно | Date |
| Номинал | Значение номинала одной бумаги | Числовой |  | Обязательно | NominalValue |
| Объем выпуска в штуках | Объем выпуска финансового инструмента в штуках (после изменения) | Числовой |  | Обязательно | IssueVolume |
| Объем выпуска в валюте номинала | Объем выпуска финансового инструмента в валюте номинала (после изменения) | Числовой |  | Обязательно | IssueValue |
| Валюта | Цифровой код валюты номинала в соответствии с Общероссийским классификатором валют | Текстовый |  | Обязательно | CurrencyCode |
| Примечание | Комментарий к обстоятельствам (основаниям) изменения объема выпуска | Текстовый |  | Рекомендо-вано | Description |

## История признания бумаг обращающимися/ не обращающимися на ОРЦБ

**Описание:**

График изменения признака "Обращается на ОРЦБ" по финансовым инструментам (ценным бумагам)

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи о статусе (признании) | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Дата | Дата признания статуса финансового инструмента (обращающимся или не обращающимся на ОРЦБ) | Дата |  | Обязательно | Date |
| Значение | Устанавливаемое значение статуса финансового инструмента | Числовой | 0 – не обращается на ОРЦБ  1 – обращается на ОРЦБ | Обязательно | ActiveSecurStatus |

## История включения/исключения в биржевые торги

**Описание:**

График включения/исключения выпуска ценной бумаги в биржевые торги

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** На регулярной основе

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возмож-ные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код записи о статусе в биржевых торгах | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Финансовый инструмент | Уникальный код финансового инструмента | Текстовый |  | Обязательно | FICode |
| Торговая площадка | Уникальный код торговой площадки | Текстовый |  | Обязательно | TradingFlCode |
| Дата включения | Дата включения в биржевые торги | Дата |  | Обязательно | InDate |
| Дата исключения | Дата исключения из биржевых торгов | Дата |  | Обязательно, если применимо | OutDate |
| Уровень котировального листа | Уровень котировального листа для финансового инструмента, например  1 – 1 уровень  2 – 2 уровень  3 – 3 уровень | Числовой |  | Обязательно | QuotLevel |

## Отрасли

**Описание:**

Классификатор отраслей контрагентов для подготовки примечаний к отчетности

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении данных сведений управляющей компанией)

**Периодичность предоставления информации:** Разовое предоставление при изменениях

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор | Уникальный код отрасли (отраслевой группы) | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Наименование | Наименование отрасли (отраслевой группы) | Текстовый |  | Обязательно | Name |

# Раздел «Бухгалтерские проводки»

## Бухгалтерские проводки

**Описание:**

Перечень бухгалтерских проводок по счетам второго порядка

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений в виде сформированных проводок управляющей компанией)

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор проводки | Уникальный идентификатор проводки, присвоенный системой – источником данных | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Дата проводки | Дата проведения проводки в бухгалтерском учете | Дата |  | Обязательно | TransDate |
| Дата исходного документа | Дата исходного документа, с которым связана проводка | Дата |  | Рекомендо-вано | DocumDate |
| Сумма | Сумма проводки | Числовой |  | Обязательно | Amount |
| Счет (Дебет) | Код из рабочего плана счетов (стандартный вариант - счет 2 порядка) | Текстовый | стандартный вариант - счет 2 порядка из 5 знаков (цифр) | Обязательно | AccDebit |
| Счет (Кредит) | Код из рабочего плана счетов (стандартный вариант - счет 2 порядка) | Текстовый | стандартный вариант - счет 2 порядка из 5 знаков (цифр) | Обязательно | AccCretit |
| Символ ОФР (Дебет) | Заполняется, если счет дебета связан с доходами / расходами | Текстовый | Число из 3 или 5 знаков | Заполняется, если применимо | SymbSFPDebit |
| Символ ОФР (Кредит) | Заполняется, если счет дебета связан с доходами / расходами | Текстовый | Число из 3 или 5 знаков | Заполняется, если применимо | SymbSFPCredit |
| Лицевой счет (Дебет) | Лицевой счет, составленный по правилам стандарта, с учетом включенных аналитических признаков | Текстовый |  | Обязательно | LedgerAccDebit |
| Лицевой счет (Кредит) | Лицевой счет, составленный по правилам стандарта, с учетом включенных аналитических признаков | Текстовый |  | Обязательно | LedgerAccCredit |
| Название операции | Наименование / основное содержание бухгалтерской операции | Текстовый |  | Обязательно | Description |
| Номер документа - основания | Номер первичного документа - основания для операции | Текстовый |  | Обязательно. | DocumentNo |
| Тип операции | Идентификатор из справочника заданных видов операций, присвоенного системой – источником данных | Текстовый |  | Обязательно | OperTypeCode |
| Курс валюты – дебет | Заполняется, если в лицевом счете дебета код валюты отличается от кода рубля | Числовой |  | Заполняется, если применимо | CurrRateDebit |
| Курс валюты – кредит | Заполняется, если в лицевом счете кредита код валюты отличается от кода рубля | Числовой |  | Заполняется, если применимо | CurrRateCredit |
| Налоговый учет - дата | Дата учета операции в налоговом учете. Заполняется, если дата проведения отличается для целей налогового учета | Дата |  | Заполняется, если применимо | FicsalAccDate |
| Налоговый учет - сумма | Принимаемая сумма операции в налоговом учете. Заполняется, если сумма проведения отличается для целей налогового учета | Числовой |  | Заполняется, если применимо | FicsalAccAmount |
| Сумма временной разницы | Заполняется, если сумма проводки по бухгалтерскому учету не совпадает с суммой по налоговому учету | Числовой |  | Заполняется, если применимо | TemporTaxDiffer |
| Аналитический признак 1 (Дебет) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета.  Примечание:  Данная и последующие строки заполняются в соответствии с настроенным порядком аналитических признаков для используемых в проводке счетов (справочник Аналитических признаков), при наличии соответствующего аналитического признака | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcDebit1 |
| Аналитический признак 2 (Дебет) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcDebit2 |
| Аналитический признак 3 (Дебет) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcDebit3 |
| Аналитический признак 4 (Дебет) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcDebit4 |
| Аналитический признак 5 (Дебет) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcDebit5 |
| Аналитический признак 1 (Кредит) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcCredit1 |
| Аналитический признак 2 (Кредит) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcCredit2 |
| Аналитический признак 3 (Кредит) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcCredit3 |
| Аналитический признак 4 (Кредит) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcCredit4 |
| Аналитический признак 5 (Кредит) | Код значения записи (справочника, объекта) признака, применяемого для данного счета | Текстовый |  | Заполняется, если применимо | SubcCredit5 |

## Аналитические признаки бухгалтерских счетов

**Описание:**

Значения аналитики проводок

**Требования к предоставлению информации: Опциональное** предоставление (при наличии договоренности о предоставлении сведений в виде сформированных проводок управляющей компанией)

**Состав данных:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Комментарий** | **Тип** | **Возможные значения** | **Заполнение** | **Название поля в базовой схеме сообщения** |
| Идентификатор аналитики | Уникальный идентификатор записи об аналитическом признаке, присвоенный системой – источником данных | Текстовый |  | Обязательно | ExtCode |
| Номер бухгалтерского счета | Код из рабочего плана счетов (стандартный вариант – номер счета 2 порядка) | Текстовый |  | Обязательно | AccountNo |
| Идентификатор вида аналитического признака | Уникальный идентификатор (код) вида аналитического признака, присвоенный системой – источником данных.  Примечание: рекомендуется согласовать коды аналитических признаков с системой – приемником данных | Текстовый |  | Обязательно | SubcountCode |
| Название объекта аналитического признака | Название объекта / справочника, используемого в аналитическом признаке: | Текстовый | Вид финансового инструмента, признак обесцененности, контрагент, договор, категория актива и т.д. | Обязательно | SubcObjectName |
| Позиция признака в аналитике счета | Порядковый номер аналитического признака для данного бухгалтерского счета | Числовой | число от 1 до 5 | Обязательно | SubcOrder |
| Расположение аналитического признака в лицевом счете (начало) | Заполняется для признаков, включаемых в лицевой счет - начальная позиция значения признака в лицевом счете.  Признаки располагаются не ранее позиции 11 в лицевом счете | Числовой | Число от 11 | Заполняется, если применимо | SubcPositionBegin |
| Расположение аналитического признака в лицевом счете (конец) | Заполняется для признаков, включаемых в лицевой счет - конечная позиция значения признака в лицевом счете | Числовой | Число не более номера конечной позиции лицевого счета | Заполняется, если применимо | SubcPositionEnd |