



Личный кабинет

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

107016, Москва, ул. Неглинная, д. 12, к. В
www.cbr.ru
тел.: (499) 300-30-00, 8 (800) 300-30-00

СРО «МИР»

ИНН 7707491596

От 07.02.2024 № 46-2-2/206

на № 1994, 1995 от 27.12.2023

О порядке составления отчетности
в соответствии с Указанием 6054-У

Департамент управления данными Банка России рассмотрел письма СРО «МИР» от 27.12.2023 № 1994, 1995 (вх. № 697106, 697271 от 27.12.2023; далее – обращение), направленные через личный кабинет участника информационного обмена, о порядке составления отчетности в соответствии с Указанием Банка России от 10.01.2022 № 6054-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами отдельных некредитных финансовых организаций» (далее – Указание), и сообщает следующее.

По вопросам 1 и 2.

В соответствии с абзацем вторым пункта 4 приложения 3 к Указанию к клиентам организации в целях Указания относятся лица, являющиеся стороной по операции, совершаемой организациями, в том числе клиенты, которым в организациях открыт лицевой счет (участники, дольщики, застрахованные лица, заемщики, поклажедатели и так далее), владельцы инвестиционных паев, сотрудники организаций, иностранные структуры без образования юридического лица.

Учитывая изложенное и в связи с тем, что в рассматриваемом в обращении случае списание со счета отчитывающейся организации денежных средств связано с предоставлением займа, указанные в обращении операции

следует отражать в отчетности по форме 0420001 как операции между МФО и заемщиком с указанием соответствующих кодов видов операций из приложения 2 к Указанию.

И.о. директора
Департамента управления
данными Банка России

А.В. Ахраменов