

## Решение Совета директоров о внесении изменений в режим счетов типа «С»

Совет директоров Банка России 9 июня 2023 года принял решение внести в решение Совета директоров Банка России от 21 ноября 2022 года об установлении режима счетов типа «С» для проведения расчетов и осуществления (исполнения) сделок (операций), на которые распространяется порядок исполнения обязательств, предусмотренный Указом Президента Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 95 «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами», следующие изменения:

### 1.1. Пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. В соответствии с пунктом 5 Указа Президента Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 95 „О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами“ (далее — Указ № 95) установить следующий режим банковского счета типа „С“, открываемого резиденту (юридическому лицу, физическому лицу, банку-резиденту) или нерезиденту (юридическому лицу, физическому лицу, банку-нерезиденту) в уполномоченном банке в валюте Российской Федерации, счетов депо типа „С“ (счета депо владельца типа „С“, счета депо доверительного управляющего типа „С“, счета депо иностранного номинального держателя типа „С“, счета депо иностранного уполномоченного держателя типа „С“, счета депо депозитарных программ типа „С“, торгового счета депо типа „С“) (далее — счет депо типа „С“) и субсчета депо типа „С“, открытого к клиринговому счету депо (далее — субсчет депо типа „С“), открываемых (открытых) в депозитарии, созданном в соответствии с законодательством Российской Федерации (далее — депозитарий), брокерского счета типа „С“ для учета денежных средств клиентов-нерезидентов в валюте Российской Федерации, специального брокерского счета типа „С“ для учета денежных средств клиентов-нерезидентов в валюте Российской Федерации, клирингового банковского счета типа „С“ для учета денежных средств нерезидентов в валюте Российской Федерации, торгового банковского счета типа „С“ для учета денежных средств нерезидентов в валюте Российской Федерации, банковского счета доверительного управления типа „С“ для

учета денежных средств клиентов в валюте Российской Федерации.».

1.2. В подпункте 1.1 пункта 1:

в абзаце пятом после слов «торговых банковских счетов типа „С“ дополнить словами », банковских счетов доверительного управления типа «С»;

в абзаце одиннадцатом после слов «клиринговые банковские счета типа „С“ дополнить словами », банковские счета доверительного управления типа «С»;

в абзаце двенадцатом после слов «специальный брокерский счет типа «С» дополнить словами «или брокерский счет типа „С“, управляющему, открывшему банковский счет доверительного управления типа „С“,»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«На банковский счет типа „С“, открытый нерезиденту, и банковский счет типа „С“, открытый резиденту, также могут зачисляться возвращаемые суммы налогов, пошлин, сборов и других обязательных платежей, подлежащих уплате в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.».

1.3. В подпункте 1.3 пункта 1:

в абзаце четвертом после слов «торговых банковских счетов типа „С“ дополнить словами », банковских счетов доверительного управления типа «С»;

в абзаце одиннадцатом после слов «клиринговые банковские счета типа „С“ дополнить словами », банковские счета доверительного управления типа «С»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«На брокерский счет типа „С“ также могут зачисляться возвращаемые

суммы налогов, пошлин, сборов и других обязательных платежей, подлежащих уплате в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.».

1.4. В подпункте 1.4 пункта 1:

абзаце четвертом после слов «торговых банковских счетов типа „С“ дополнить словами », банковских счетов доверительного управления типа «С»;

в абзаце одиннадцатом после слов «клиринговые банковские счета типа „С“ дополнить словами », банковские счета доверительного управления типа «С»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«На специальный брокерский счет типа „С“ также могут зачисляться возвращаемые суммы налогов, пошлин, сборов и других обязательных платежей, подлежащих уплате в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.».

1.5. В подпункте 1.5. пункта 1:

в абзаце четвертом после слов «торговых банковских счетов типа „С“ дополнить словами », банковских счетов доверительного управления типа «С»;

в абзаце десятом слова «торговые банковские счета типа „С“ клиринговые счета типа „С“;» заменить словами «торговые банковские счета типа „С“, клиринговые банковские счета типа „С“, банковские счета доверительного управления типа „С“;»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«На клиринговый банковский счет типа „С“ также могут зачисляться возвращаемые суммы налогов, пошлин, сборов и других обязательных

платежей, подлежащих уплате в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.».

1.6. В подпункте 1.6 пункта 1:

в абзаце четвертом после слов «торговых банковских счетов типа „С“ дополнить словами », банковских счетов доверительного управления типа «С»;

в абзаце девятом после слов «клиринговые банковские счета типа „С“ дополнить словами », банковские счета доверительного управления типа «С»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«На торговый банковский счет типа „С“ также могут зачисляться возвращаемые суммы налогов, пошлин, сборов и других обязательных платежей, подлежащих уплате в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.».

1.7. Пункт 1 дополнить подпунктом 1.7 следующего содержания:

«1.7. Режим банковского счета доверительного управления типа «С».

На банковский счет доверительного управления типа «С» могут зачисляться денежные средства:

от резидентов по операциям (сделкам), на которые распространяется порядок исполнения обязательств, предусмотренный Указом № 95;

от резидентов по операциям (сделкам), разрешенным подкомиссией Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации;

переводы с банковских счетов типа «С», брокерских счетов типа «С», специальных брокерских счетов типа «С», клиринговых банковских счетов

типа «С», торговых банковских счетов типа «С», банковских счетов доверительного управления типа «С»;

возвращаемые суммы налогов, пошлин, сборов и других платежей, подлежащих уплате в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации;

ошибочно списанные с банковского счета доверительного управления типа «С».

С банковского счета доверительного управления типа «С» могут списываться денежные средства в целях осуществления:

уплаты налогов, пошлин, сборов и других обязательных платежей, подлежащих уплате в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации;

переводов на покупку облигаций федерального займа, размещаемых Минфином России на аукционах, а также при обращении таких облигаций;

переводов на приобретение корпоративных ценных бумаг российских эмитентов, которые публично размещаются (обращаются) на организованных торгах;

переводов на банковские счета типа «С»;

переводов на брокерские счета типа «С» и специальные брокерские счета типа «С», торговые банковские счета типа «С», клиринговые банковские счета типа «С», банковские счета доверительного управления типа «С»;

уплаты комиссий уполномоченному банку, осуществляющему обслуживание по счету, брокеру, открывшему специальный брокерский счет типа «С» или брокерский счет типа «С», управляющему, открывшему банковский счет доверительного управления типа «С», депозитарию, осуществляющему ведение счета депо типа «С», и иных комиссий, связанных с совершением сделок с ценными бумагами, зачисляемыми на

счета депо типа «С»;

переводов в пользу резидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям (сделкам), на которые распространяется порядок исполнения обязательств, предусмотренный Указом № 95;

возврата ошибочно зачисленных на банковский счет доверительного управления типа «С» денежных средств.".

1.8. Пункт 2 изложить в следующей редакции:

«Всем находящимся на обслуживании в российской депозитарии и принимаемым на обслуживание российским депозитарием нерезидентам, не являющимся иностранными организациями, осуществляющими учет прав на ценные бумаги, открываются счета депо типа «С», за исключением:

нерезидентов, которые не являются иностранными кредиторами в соответствии с пунктом 1 Указа № 95, и нерезидентов, которые одновременно отвечают требованиям подпунктов «а» и «б» пункта 12 Указа № 95;

международных организаций, поименованных в подпункте «в» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 15 октября 2022 года № 738 «О применении некоторых указов Президента Российской Федерации».

Всем находящимся на обслуживании в российской депозитарии и принимаемым на обслуживание российским депозитарием нерезидентам, являющимся иностранными организациями, осуществляющими учет прав на ценные бумаги, открываются счета депо типа «С», за исключением субсчетов депо, открываемых к клиринговому счету депо в расчетном депозитарии, при одновременном соблюдении следующих условий:

клиринговый счет депо используется для осуществления расчетов центральным контрагентом по итогам клиринга обязательств из договоров, заключенных на торгах иностранного организатора торговли (включая иностранную биржу), местом регистрации которого не является

иностранное государство, указанное в распоряжении Правительства Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 430-р, на которых такой центральный контрагент выполняет функции центрального контрагента;

на проведение сделок (операций) в целях осуществления расчетов, предусмотренных абзацем пятым настоящего пункта, центральному контрагенту и расчетному депозитарию выдано разрешение, предусмотренное подпунктом «б» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 1 марта 2022 года № 81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации»;

на субсчета депо учитываются только иностранные ценные бумаги;

на субсчета депо не зачисляются ценные бумаги, списанные со счетов депо (субсчетов депо) типа «С», открытых в таком расчетном депозитарию.».

Решение Совета директоров Банка России о внесении изменений в решение Совета директоров Банка России от 21 ноября 2022 года применяется со дня его опубликования на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».