

Время электронной отчетности

29 июня 2011 года на сайте НАУФОР состоялся онлайн-семинар «Представление отчетности профессионального участника в ФСФР России в форме электронного документа – практика и планируемые изменения».

На вопросы компаний-членов НАУФОР отвечали начальник отдела мониторинга и сбора отчетности участников финансового рынка ФСФР России Денис Гавинский и начальник отдела мониторинга деятельности участников фондового рынка ФСФР России Мария Басенко.

Ниже мы приводим выдержки из семинара.

Согласно п. 1.1.4. Методических рекомендаций по заполнению форм отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг, утвержденных Распоряжением ФКЦБ России от 14 августа 2002 г. № 991/р, в представляемую отчетность включается только информация по эмиссионным ценным бумагам (за исключением форм, содержащих прямые указания на представление сведений по неэмиссионным ценным бумагам). Однако, в действующей форме электронной анкеты ФСФР России, в форме отчетности № 020 при выборе вида ценной бумаги добавилась графа «Прочее». Просьба уточнить полный перечень инструментов, подпадающих под определение «Прочее».

Мария Басенко: В новом релизе последней версии программы «Анкета ФСФР» (2.16.1), кото-

рый станет доступным для скачивания и установки в середине июля, выбираемое из списка значение «Прочее» исключено из формы отчетности № 020. В списке останутся только акции и облигации. Что же касается российских депозитарных расписок, то сейчас их отражать не нужно, и об этом в ближайшее время будет сообщено в информационном письме ФСФР. Выбор значения РДР и его заполнение станет возможным лишь после определения ФСФР России порядка расчета оборотов по РДР.

Расскажите, пожалуйста, о планируемых изменениях в представлении отчетности.

Денис Гавинский: В версии 2.16.1 появятся новые отчетные формы, предусмотренные приказом ФСФР России № 10-78/пз-н: форма уведомления о допуске к участию в торгах и форма уведомления



о маркетмейкере. Это ближайшие изменения. В следующей за 2.16.1 версии планируется появление новых форм, предусмотренных нормативными актами в развитие Закона о противодействии инсайду и манипулированию. Также мы планируем пересмотреть состав всех форм отчетности в связи с передачей нам Минфином полномочий по разработке форм отчетности профучастников (кроме бухгалтерской), то есть полностью заменить постановление № 33/109н. При этом сделать новые формы ориентированными на цели пруденциального надзора. Также нами сейчас обсуждается установление нормы по раскрытию большей части отчетности на сайтах

профучастников, как это сейчас сделано для формы расчета размера собственных средств. В более отдаленной перспективе — и это содержится в законопроекте о пруденциальном надзоре — перейти на сбор всей отчетности только в форме электронного документа с ЭЦП.

Известно, что ФСФР предполагает перейти на ЭДО и по другим видам отчетности, например, отчет по структуре собственности. Каким образом это будет реализовано, останется ли возможность направления иных видов отчетности через уполномоченные организации, например НАУФОР, как сейчас мы отправляем отчеты по 33-му Постановлению?

Д.Г.: Как я только что сказал, в будущем мы планируем перейти исключительно на электронный документооборот с ЭЦП. Вся информация, на регулярной основе поступающая в Службу (структура собственности, иностранные финансовые инструменты, уведомления о квалифицированных инвесторах и другие), будет переводиться в формы программы «Анкета ФСФР» и представляться нам так же, как и форма № 1100, в том же порядке. Но для этого нам еще нужно будет поработать: отладить электронные формы, подготовить нормативные приказы, свести к минимуму свои в системе электронного документообо-

В каких версиях профучастники могут сдавать отчетность в настоящее время

Согласно информационному письму ФСФР России от 15 февраля 2011 года в адрес профессиональных участников рынка ценных бумаг:

в соответствии с пунктом 2.2 Технических рекомендаций по представлению электронных документов в ФСФР России (приложение к письму ФСФР России от 27.10.2010) ФСФР России информирует участников информационного обмена – профессиональных участников рынка ценных бумаг об изменении с 15.03.2011 форматов электронных документов программы «Электронная анкета ФСФР России». При представлении отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг, соответствующей версиям шаблонов электронных документов программы «Электронная анкета ФСФР России» ниже версии 2.12.0,

электронные документы, содержащие такую отчетность, не будут приниматься, а профессиональному участнику рынка ценных бумаг – участнику информационного обмена будет направляться уведомление об ошибке: «ERROR_UNKNOWN_REPORT_TYPE» (отчетность неизвестного типа).

На основании пункта 2.4 приказа ФСФР России от 19.11.2009 № 09-49/пз-н «О порядке и сроках представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг» (далее – Приказ) электронная форма отчетности (отчетность в форме электронного документа) должна соответствовать последним версиям шаблонов электронных документов программы «Электронная анкета ФСФР России», размещенной на официальном сайте ФСФР России в сети Интернет (www.ffms.ru) в свободном доступе. Из данного письма можно сделать вывод

о том, что актуальны версии анкет 2.12.3; 2.12.4; 2.16.0 которые действительны до момента уведомления на сайте ФСФР России в форме информационного письма. Обычно это происходит за месяц до изменения (закрытия) версии.

Вниманию компаний, передающих отчетность в ФСФР России через электронный документооборот КЦ НАУФОР

1. Сертификат ключа ЭЦП действителен в течение одного года с момента его получения.

2. При смене уполномоченного лица участника анкеты не следует забывать о подаче документов на новое уполномоченное лицо (в этом случае комплект документов включает в себя только анкету участника и новый запрос сертификата ключа).

3. Все статусы (подпись верна или нет, комплектность полная или нет и т.д.), присвоенные переданной отчетности ФСФР России, отображаются в личном кабинете компании-участника документооборота КЦ НАУФОР, что позволяет оперативно их отследить и в случае необходимости вовремя перенаправить исправленную отчетность.

рота, портала, серверов, расширить каналы связи.

Предполагаются ли изменения в Постановление ФКЦБ № 33, так как на сегодняшний день имеет место несоответствие нормативного документа с требованиями по заполнению новых версий анкеты, появляются новые поля, столбцы и т.п.?

Д.Г.: После вступления в силу изменений в Закон о рынке ценных бумаг о передаче ФСФР России всех полномочий по определению правил составления отчетности (кроме бухгалтерской) мы приступим к замене 33-го постановления. Сейчас же возможны какие-то временные решения, к которым мы вынуждены прибегать: необязательность заполнения новых полей, разработка приказов по установлению такой обязательности.

М.Б.: Пользуясь случаем, призываем сдавать отчетность заранее, а не в последние день-два, когда система приема отчетности просто не справляется с повышенными нагрузками, а времени на исправления уже нет. □