

Порядок по подготовке информации по расчету норматива достаточности капитала

1. Информация по расчету норматива достаточности капитала составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности форекс-дилеров, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, представляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг на ежеквартальной основе крупными¹ и средними², на годовой основе - малыми³.

Все профессиональные участники рынка ценных бумаг представляют информацию по расчету норматива достаточности капитала также в следующих случаях:

однократно по состоянию на дату начала периода, когда норматив достаточности капитала перестал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала;

однократно по состоянию на дату, когда норматив достаточности капитала стал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала по прошествии периода несоответствия;

по требованию Банка России.

¹ Организации, определившие хотя бы по одному из показателей, установленных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года N 481-п в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее - годовой диапазон) квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России N 481-П.

² организации, определившие хотя бы по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 4 приложения к Положению Банка России N 481-П, и не определившие ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России N 481-п.

³ организации, не определившие ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России N 481-П.

Для целей заполнения показателей информации по расчету норматива достаточности капитала осуществляется профессиональным участником в соответствии с проектом Указанием Банка России от 02 августа 2021 года № 5873-У «О требованиях к осуществлению дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности форекс-дилеров в части расчета показателя достаточности капитала» (далее – проект Указания Банка России № 5873-У).

2. Значения показателей «Коэффициент обесценения», «Значение коэффициента риска условного обязательства кредитного характера» (подраздел 3.1 информации по расчету норматива достаточности капитала) «Показатель риска в отношении контрагента», «Корректирующий коэффициент» (подраздел 3.3 информации по расчету норматива достаточности капитала), «Ставка риска по ценным бумагам», «Ставка риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги» (подраздел 4.2 информации по расчету норматива достаточности капитала), «Ставка риска иностранной валюты» (подраздел 4.3 информации по расчету норматива достаточности капитала), «Ставка риска товара / драг. металла» (подраздел 4.3.1 информации по расчету норматива достаточности капитала), «Ставка риска по базисному активу», «Ставка риска валюты базисного актива», «Корректирующий коэффициент», «Ставка риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам» и «Корректирующий коэффициент по процентной части рыночного риска по поставляемым/получаемым денежным средствам» (подраздел 4.4 информации по расчету норматива достаточности капитала) отражаются в процентах.

Информация по показателю «Корректирующий коэффициент» (подраздел 4.4 информации по расчету норматива достаточности капитала) отражается с соблюдением требований подпункта 5.4.3 пункта 5.4 проекта Указания Банка России № 5873-У.

3. По показателям раздела 2 информации по расчету норматива достаточности капитала указываются значения показателей, включаемых в

расчет показателя достаточности капитала в соответствии с требованиями проекта Указания Банка России № 5873-У.

В случае если показатели раздела 2, включаемые в расчет показателя достаточности капитала, являются отрицательными, их значения в информации по расчету норматива достаточности капитала указываются со знаком «-» (минус).

4. В разделе 3 информации по расчету норматива достаточности капитала отражаются все активы и условные обязательства кредитного характера, позиции клиентов и требования профессионального участника к клиенту в отношении которых профессиональный участник должен рассчитывать кредитный риск в соответствии с требованиями главы 3 проекта Указания Банка России № 5873-У.

4.1 По показателю «Причина несоответствия норматива достаточности капитала» указывается одно из 3-х значений:

1 – в случае повышения ставок клиринговой организации или снижения уровня кредитных рейтингов, установленных Советом директоров Банка России, у контрагента;

2 – в случае принятия Советом директоров Банка России решения об изменении перечня рейтинговых агентств или о повышении уровня кредитных рейтингов;

3 - иное несоответствие НДК минимальному допустимому числовому значению НДК.

4.2 По показателю «Метод расчета кредитного риска клиента ПУРЦБ» указывается одно из следующих значений:

1 – Позиционный метод;

2 – Стандартизированный метод;

По показателям «По позиции клиента» и «по требованиям ПУРЦБ к клиентам» из раздела 2 не допускается одновременное заполнение: заполняется один из показателей в зависимости от выбранного метода расчета.

5. Информация по показателям подраздела 3.1 раздела 3 информации по расчету норматива достаточности капитала раскрывается по каждому активу, условному обязательству кредитного характера, позиции клиента, требованию профессионального участника к клиенту.

По показателю «Тип актива / условного обязательства кредитного характера» указывается одно из следующих значений:

- 1 – актив;
- 2 – условное обязательство кредитного характера;
- 3 – позиция клиента;
- 4 – требование профессионального участника к клиенту.

По показателю «Вид актива / условного обязательства кредитного характера» указывается одно из следующих значений:

1. денежные средства профессионального участника на счетах и во вкладах, депозитах
2. денежные средства клиентов профессионального участника на счетах, во вкладах, депозитах
3. денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании;
4. денежные средства, переданные по договору доверительного управления;
5. требования по уплате денежных средств;
6. требования по поставке иностранной валюты;
7. требования по поставке ценных бумаг;
8. требования по поставке товара;
9. требования по поставке драгоценных металлов;
10. требования по получению начисленных (накопленных) процентов;
11. требования по получению денежных средств, переданных по первой части договора репо;
12. требования по получению ценных бумаг, переданных по первой части договора репо;

13. требования профессионального участника по возврату денежных средств, переданных по договору займа для совершения маржинальных сделок;

14. требования к клиенту по ценным бумагам;

15. требования к клиенту по денежным средствам;

16. требования к клиенту по иностранной валюте;

17. требования к клиенту по товару;

18. требования к клиенту по драгоценным металлам.

19. требования по сделкам РЕПО, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора) и (или) договоров, заключенных на условиях правил организованных торгов и (или) правил клиринга

20. вложения в долговые ценные бумаги;

21. иные активы;

22. поручительства;

23. ручательство;

24. вексельные поручительства (аваль);

25. индоссамент векселей;

26. обязательства профессионального участника, в случае неисполнения (ненадлежащего исполнения) должником требования, ранее уступленного профессиональным участником новому кредитору, если профессиональный участник принял на себя поручительство за должника перед новым кредитором;

27. обязательства профессионального участника, являющегося брокером, выкупить ценные бумаги эмитента, вытекающие из договора возмездного оказания услуг по размещению и (или) организации размещения ценных бумаг;

28. позиция клиента

29. иные условные обязательства кредитного характера.

По показателю «Суммарная величина актива» указывается совокупная величина актива. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом

эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2020, № 31, ст. 5018) (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), по состоянию на последний день предыдущего отчетного периода (на последний день отчетного периода). Величина актива / условного обязательства кредитного характера, являющегося драгоценным металлом по отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по учетной цене на драгоценные металлы на дату совершения операции или по цене сделки на драгоценные металлы, которая фактически имела место при ее осуществлении, а полученные значения суммируются.

По показателю «Суммарная величина обеспечения» указывается совокупное значение величины обеспечения по активу, условного обязательства кредитного характера, позиции клиента, требования к клиенту, профессионального участника, определяемой в соответствии с п. 3.3 проекта Указания Банка России 5873-У.

По показателю «Категория качества актива» указывается одно из следующих значений, определяемых в соответствии с главой 7 проекта Указания Банка России 5873-У:

- 1 – I категория;
- 2 – II категория;
- 3 – III категория;
- 4 – IV категория.

По показателю «Коэффициент обесценения» указывается коэффициент обесценения, определяемый в соответствии с главой 7 проекта Указания Банка России № 5873-У.

По показателю «Величина резерва, созданного в соответствии с МСФО (IFRS) 9» указывается величина резерва на возможные потери по активам,

условным обязательствам кредитного характера, требованиям к клиентам профессионального участника, определяемая в соответствии с главой 7 проекта Указания Банка России № 5873-У.

По показателю «Величина резерва, созданного в соответствии с главой 7» указывается величина резерва на возможные потери по позиции клиента профессионального участника, определяемая в соответствии главой 7 проекта Указания Банка России № 5873-У.

По показателю «Наименование контрагента» указывается полное наименование юридического лица с сокращенным наименованием его организационно-правовой формы, в случае если контрагентом (клиентом) является физическое лицо показатель заполняется значением «Физические лица».

По показателю «ИНН (TIN) контрагента» указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) контрагента (клиента), указанного по показателю «Наименование контрагента».

По показателю «Показатель риска контрагента» указывается показатель риска контрагента (клиента), определяемый в соответствии с главой 3 проекта Указания Банка России № 5873-У.

По показателю «Значение коэффициента риска условного обязательства кредитного характера» указывается значение коэффициента риска условного обязательства кредитного характера, установленного в п. 3.11 проекта Указания Банка России № 5873-У.

По показателю «Величина кредитного риска по активу/ УОКХ» указывается величина кредитного риска по активу/ УОКХ, рассчитанная в соответствии с главой 3 проекта Указания Банка России № 5873-У.

Информация по показателям в настоящем разделе раскрывается в разрезе кредитного риска.

6. В подразделе 3.2 раздела 3 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается информация об активах, формирующих кредитный риск, за исключением риска клиентов, в том числе расчеты по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора) и (или) договоров, заключенных на условиях правил организованных торгов и (или) правил клиринга, и удовлетворяющим требованиям пункта 1 статьи 4¹ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2019, № 52 (часть I), ст. 7825), а также требованиям пунктов 3 и (или) 4 статьи 4¹ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)»

По показателю «Код валюты, в которой выражены активы» указывается цифровой код валюты, в которой выражены активы (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «-» (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

По показателю «Код драгоценного металла» указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, являющегося активом, в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют).

По показателю «Идентификатор ценной бумаги из Реестра ценных бумаг» указывается идентификатор ценной бумаги, информация о которой раскрывается в Реестре ценных бумаг.

По показателю «Срок актива» указывается одно из следующих значений:

- 1 – до 90 календарных дней;
- 2 – свыше 90 календарных дней.

Для номинированных в рублях требований профессионального участника.

По показателю «Тип требования/обязательства для целей неттинга» указывается значение «Требование» или «Обязательство» по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге в отношении актива.

По показателю «Предмет требований/обязательств для целей неттинга» указывается одно из следующих значений:

1 - денежные средства;

2 - ценные бумаги.

По показателю «Количество требований (обязательств)» количество требования (обязательства) выраженного в штуках или единицах валюты.

По показателю «Величина требования / (обязательства)» указывается оценочная стоимость актива или денежных средств в рублевом эквиваленте.

По показателю «Величина резерва, созданного в соответствии с МСФО (IFRS) 9» заполняется информации аналогична с показателем «Величина резерва, созданного в соответствии с МСФО (IFRS) 9» п.5 настоящего порядка.

Информация по показателям в настоящем разделе раскрывается в разрезе активов неттинг-пула, в разрезе кредитного риска.

7. В подразделе 3.3 раздела 3 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается информация об обеспечении актива, в том числе полученном профессиональным участником по договору репо, заключенного на основе генерального соглашения (единого договора) и (или) договоров, заключенных на условиях правил организованных торгов и (или) правил клиринга, и удовлетворяющим требованиям пункта 1 статьи 41 Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2019, № 52 (часть I), ст. 7825), а также требованиям пунктов 3 и (или) 4 статьи 41 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)».

По показателю «Вид обеспечения» указывается одно из следующих значений:

1 - денежные средства в рублях;

2 - денежные средства в иностранной валюте;

3 - ценные бумаги.

4 – драгоценные металлы

По показателю «Направление обеспечения (для неттинга)» указывается одно из следующих значений:

1 - Требование;

2 - Обязательство.

По показателю «Код валюты» указывается цифровой код валюты, в которой выражено обеспечение (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «-» (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

По показателю «Код драгоценного металла» указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, являющегося активом, в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют).

По показателю «Идентификатор ценной бумаги из Реестра ценных бумаг» указывается идентификатор ценной бумаги, информация о которой раскрывается в Реестре ценных бумаг.

По показателю «Количество» указывается количество актива, являющегося обеспечением.

По показателю «Стоимость» указывается сумма активов в рублевом эквиваленте, являющихся обеспечением.

По показателю «Источник корректирующего коэффициента» указывается наименование информационной аналитической системы, посредством которой получена информации о корректирующем коэффициенте.

По показателю «Корректирующий коэффициент» указывается значение корректирующего коэффициента, определяемого в соответствии с главой 3 Указания 5873-У.

По показателю «Величина обеспечения» указывается значение величины обеспечения по активу, условному обязательству кредитного характера, требования к клиенту профессионального участника, определяемое в соответствии с п. 3.3 проекта Указания Банка России № 5873-У.

Информация по показателям в настоящем пункте указывается в разрезе кредитного риска, в разрезе вида обеспечения и разрезе срока поступления активов (не позднее 30 календарных дней / свыше 30 календарных дней).

8. В подразделе 3.4 раздела 3 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается информация о клиентской позиции профессионального участника.

В случае если показатели подраздела 3.4 раздела 3 являются отрицательными, их значения в информации по расчету норматива достаточности капитала указываются со знаком «-» (минус).

По показателю «Величина позиции клиента» указывается величина позиции клиента профессионального участника, определяемой в соответствии с п. 3.14 проекта Указания Банка России № 5873-У.

Показатели «Код валюты, в которой выражены активы», «Код драгоценного металла» и «Идентификатор ценной бумаги из Реестра ценных бумаг» заполняются аналогично показателям «Код валюты актива», «Код драгоценного металла» и «Идентификатор ценной бумаги из Реестра ценных бумаг» п.6 настоящего порядка.

По показателю «Количество» указывается плановый исходящий остаток актива клиента.

По показателю «Стоимость» указывается суммарная оценка активов клиентов в рублевом эквиваленте.

Показатель «Величина кредитного риска по позиции клиента ПУРЦБ» рассчитывается в соответствии с п.3.13 проекта Указания Банка России № 5873-У.

Информация по показателям в настоящем пункте раскрывается в разрезе кредитного риска и активов клиентов.

8. В подразделе 4.2 по значению группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» и в подразделе 4.4 по показателю «По показателю «Идентификатор ценной бумаги из Реестра ценных бумаг» указывается идентификатор ценной бумаги, информация о которой раскрывается в Реестре ценных бумаг.

9. По показателям «Код валюты, являющейся базисным активом», «Код валюты базового актива» и «Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается цифровой код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «-» (тире) согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). Показатель «Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) заполняется по группам однородных объектов, предусмотренных пунктом 6.2 проекта Указания Банка России № 5873-У.

10. По показателю «Метод расчета рыночного риска» (подраздел 4.1 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается метод расчета рыночного риска, выбранный профессиональным участником: базовый или продвинутый.

11. По показателям «Источник ставки риска по ценным бумагам», «Источник ставки риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги» (подраздел 4.2 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала), «Источник ставки риска» (подраздел 4.3 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала), «Источник ставки риска по базисному активу», «Источник ставки риска валюты базисного актива» и «Источник ставки риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается краткое наименование клиринговой организации, осуществившей расчет ставки риска, согласно учредительным документам. В случае если ставка риска отсутствует и в расчет принимаются

корректирующие коэффициенты, установленные пунктами 3.5–3.7, подпунктами 5.2.2, 5.2.3 пункта 5.2, подпунктом 5.4.3 пункта 5.4 проекта Указания Банка России № 5873-У, указывается значение «Согласно Указанию».

12. По показатели подразделов 4.2, 4.3 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала раскрываются в разрезе аналитического признака «Позиция по сделке» (длинная позиция / короткая позиция)

13. По показателю «Вид объекта» (подраздел 4.3 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается один из следующих видов объектов, в отношении которых осуществляется расчет величины рыночного риска:

- 1 - иностранная валюта;
- 2 - требования, выраженные в иностранной валюте;
- 3 - обязательства, выраженные в иностранной валюте.

14. В подразделе 4.3.1 указывается информация о расчете рыночного риска в отношении товаров и драгоценных металлов.

По показателю «Количество (драгоценного металла)» заполняется количество драгоценного металла в граммах.

По показателю «Стоимость товара (драгоценного металла)» указывается оценочная стоимость товара или драгоценного металла в рублевом эквиваленте.

По показателю «Ставка риска товара (драгоценного металла)» указывается ставки риска, рассчитанная клиринговой организации. В случае если ставка риска отсутствует в расчет принимаются корректирующие коэффициенты, установленные пунктами 3.5–3.7, подпунктами 5.2.2, 5.2.3 пункта 5.2, подпунктом 5.4.3 пункта 5.4 проекта Указания Банка России № 5873-У

По показателям «Источник ставки риска по товару (драгоценному металлу)» указывается краткое наименование клиринговой организации, осуществившей расчет ставки риска, согласно учредительным документам. В

случае если ставка риска отсутствует и в расчет принимаются корректирующие коэффициенты, установленные пунктами 3.5–3.7, подпунктами 5.2.2, 5.2.3 пункта 5.2, подпунктом 5.4.3 пункта 5.4 проекта Указания Банка России № 5873-У, указывается значение «Согласно Указанию».

По показателю «Величина основной части рыночного риска» указывается значение, рассчитанное в соответствии с п. 6.4 проекта Указания Банка России № 5873-У.

14. Сведения о своп-договорах раскрываются в подразделах 4.4 и 4.5 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала в соответствии с подпунктом 5.4.4 пункта 5.4 проекта Указания Банка России № 5873-У.

15. По показателю «Вид ПФИ» (подразделы 4.4 и 4.5 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается вид производного финансового инструмента в соответствии с пунктами 2–5 Указания Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У «О видах производных финансовых инструментов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575:

- опционный договор;
- фьючерсный договор;
- форвардный договор;
- своп-договор на корзину активов;
- кредитно-дефолтный своп договор;
- своп на совокупный доход;
- иной своп-договор.

16. По показателю «Место совершения сделки» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается место совершения сделки:

- российский организатор торговли;
- иностраннный организатор торговли (иностранная биржа);

не на организованных торгах.

17. По показателю «Торговый код, присвоенный торговой системой, номер договора» (подразделы 4.4 и 4.5 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается торговый код, присвоенный торговой системой, если местом совершения сделки является российский организатор торговли или иностранный организатор торговли (иностранная биржа), или номер соответствующего договора производного финансового инструмента, если сделка совершена не на организованных торгах.

18. По показателю «Вид опциона» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается вид опционного договора: проданный пут, приобретенный пут, проданный колл, приобретенный колл.

19. По показателю «Тип опциона» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается тип опционного договора: американский, европейский или бермудский.

20. Показатели «Наименование клиринговой организации», «ИНН клиринговой организации» и «Размер индивидуального клирингового обеспечения» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) заполняются для опционного договора, если расчет величины рыночного риска осуществляется в соответствии с подпунктом 5.4.6 пункта 5.4 проекта Указания Банка России № 5873-У.

21. По показателю «Размер индивидуального клирингового обеспечения» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается размер индивидуального клирингового обеспечения, рассчитанный клиринговой организацией по опционному договору.

22. Показатели «Рыночная цена базисного актива» и «Величина требований по получению денежной суммы (премии) или обязательств по уплате денежной суммы (премии)» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) заполняются для опционного

договора, если расчет величины рыночного риска осуществляется в соответствии с подпунктом 5.4.7 пункта 5.4 проекта Указания Банка России № 5873-У.

23. По показателю «Код кредитного события» указывается код события, с наступлением которого стороны связали возникновение у приобретателя кредитной защиты права требовать исполнения договора:

- 1 – Банкротство;
- 2 - Неплатеж;
- 3 - Неплатеж основной суммы;
- 4 - Неплатеж процентной суммы;
- 5 - Дефолт по обязательству;
- 6 - Ускорение обязательства;
- 7 - Мораторий на платежи;
- 8 - Реструктуризация;
- 9 - Понижение кредитных рейтингов;
- 10 - Продление срока до погашения;
- 11 - Списание долга;
- 12 - Подразумеваемое списание;
- 13 – Иное.

24. По показателю «Периодичность платежей» указывается код, где первый атрибут кода - числовое значение, а второй атрибут кода принимает одно из следующих значений:

- H - час;
- D - день;
- W - неделя;
- M - месяц;
- Q - квартал;
- Y - год.

25. По показателю «Сумма первоначального платежа» указывается сумма первоначального платежа, уплачиваемая продавцу кредитной защиты.

26. По показателю «Фиксированная (плавающая) ставка для расчета платежей, уплачиваемых продавцу кредитной защиты» указывается фиксированная ставка для расчета платежей, уплачиваемых продавцу кредитной защиты. В случае плавающей ставки показатель заполняется используемой в сделке плавающей процентной ставкой с указанием срока и премии. Например: 3M-ROISFIX+0.0000; 1D-RUONIA+0.0000; 1M-MOSPRIME+1.0000; 3M-LIBOR+0.5000.

Для операций с плавающими процентными ставками в случае, если валюта номинальной суммы сделки (части сделки) отличается от валюты, соответствующей плавающей процентной ставке, по которой осуществляется привлечение (размещение) денежных средств, после наименования плавающей ставки указывается буквенный код валюты указанной ставки. Например, если номинальная сумма сделки (части сделки) указана в валюте Российской Федерации, плавающая ставка - LIBOR USD на срок шесть месяцев с премией 0,5 процента, то по показателю указывается 6M-USD_LIBOR+0.5000

27. По показателю «Количество обязательств в корзине» указывается количество обязательств в корзине.

28. По показателю «Номер дефолтного обязательства в корзине» указывается порядковый номер дефолтного обязательства в корзине.

29. По показателю «Корректирующий коэффициент» указывается корректирующий коэффициент, установленный пунктом 3.6 проекта Указания Банка России № 5873-У.

30. По показателю «Коэффициент кредитного спреда» указывается одно из значений коэффициент кредитного спреда, установленный пунктом 5.4.5 проекта Указания Банка России № 5873-У.

31. По показателю «Код контрольного лица» указывается ИНН для резидентов или международный код идентификации юридического лица - нерезидента, а в случае его отсутствия - иной код, позволяющий определить

наименование и местоположение лица, на кредитный риск которого приобретается защита.

32. По показателю «Тип обязательств» указывается тип обязательств контрольного лица одним из следующих значений:

- 1- долговое обязательство,
- 2 - корзина (портфель) долговых обязательств;
- 3 – иное.

33. По показателю «Категория обязательств контрольного лица» указывается категория обязательств контрольного лица одним из следующих значений:

- 1 – облигация;
- 2 – заем;
- 3 - иная долговая ценная бумага.

34. По показателю «Тип базисного актива» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается тип базового актива с использованием следующих кодов:

- E1 – акции;
- E2 – инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
- E3 – депозитарные расписки на акции;
- E4 – индекс долевых инструментов;
- E5 – корзина долевых инструментов;
- D1 – облигации;
- D2 – процентные ставки;
- D3 – индекс долговых инструментов;
- D4 – корзина долговых инструментов;
- D5 – кредитное событие;
- D6 – депозитарные расписки на облигации;
- C1 – товары (за исключением драгоценных металлов);
- C2 – товарный индекс;
- C3 – корзина товарных активов;

С4 – драгоценные металлы;

С5 – индекс на драгоценные металлы;

С6 – корзина драгоценных металлов;

V1 – валюты;

V2 – валютный индекс;

V3 – корзина валют;

V4 – валюты и процентные ставки;

A – договор, являющийся производным финансовым инструментом;

X – смешанный портфель, корзина неоднородных активов;

M – иное.

35. По показателям «Наименование центрального контрагента» и «ИНН центрального контрагента» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается соответственно наименование центрального контрагента и идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) центрального контрагента. В случае если сделка осуществлена без участия центрального контрагента, указывается значение «Сделка без ЦК».

36. По показателям «Наименование контрагента» и «ИНН (TIN) контрагента» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается информация о контрагенте по производному финансовому инструменту. По показателю «Полное наименование контрагента» указывается полное наименование организации с сокращенным наименованием ее организационно-правовой формы. По показателю «ИНН (TIN) контрагента» указывается ИНН для резидентов, идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее – код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

37. По показателю «Тип ПФИ» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается тип производного финансового инструмента:

С – расчетный договор;

Р – поставочный договор.

38. По показателю «Периодичность начисления вариационной маржи» (подраздел 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается периодичность начисления вариационной маржи в формате: 1D, 2D..12D, 1W, 2W...1M, 3M, 1Y и так далее. В случае если вариационная маржа не начисляется, указывается значение «Нет».

39. По показателю «Наименование ПФИ» (подраздел 4.5 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается наименование производного финансового инструмента, присвоенное организатором торговли или иностранным организатором торговли (иностранной биржей), на торгах которого совершена сделка.

40. По показателю «Нетто-позиция по ПФИ» (подраздел 4.5 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается нетто-позиция по производному финансовому инструменту, принимающая положительное или отрицательное значение в зависимости от количества приобретенных и проданных производных финансовых инструментов.

41. По показателю «Совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения» (подраздел 4.5 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения, рассчитываемая клиринговой организацией в рублях по всем производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, заключенным профессиональным участником в собственных интересах и учитываемым клиринговой организацией на одном и том же клиринговом регистре.

42. По показателям подраздела 4.6.1 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала указываются суммарные значения расчета по продвинутому методу по группам однородных и неоднородных объектов.

По показателям «Величина длиной позиции», «Величина короткой позиции», «Итого» указывается суммарное значение позиции, определенное в соответствии с пп. 6.4 – 6.6 проекта Указания Банка России № 5873-У.

По показателю «Нетто-позиция» указывается совокупное значение показателей «Величина длиной позиции» и «Величина короткой позиции».

По показателю «Доля неттинга» указывается одно из следующих значений:

1 – 50%;

2 – 90%;

Информация по показателю раскрывается, только в случае, раскрытия информации по аналитическому признаку «Тип риска», принимающем значение «Неоднородные группы».

43. По показателям подраздела 4.6.2 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала указываются детализированные значения расчета по продвинутому методу по группам однородных и неоднородных объектов.

Значения показателей «Величина длинных позиций», «Величина коротких позиций» рассчитываются на основании формул, установленных в пунктах 6.4–6.6 проекта Указания Банка России № 5873-У.

По показателю «Величина длиной (короткой) позиции» указывается совокупное значение показателей «Сумма длинных позиций» и «Сумма коротких позиций».

По показателю «Котировальный список» указывается одно из следующих значений:

1 – 1 уровень;

2 – 2 уровень;

3 – 3 уровень;

4 – вне котировальных листов.

По показателю «Уровень рейтинга эмитента» указывается кредитный рейтинг.

44. По показателю «Наименование ПФИ» (раздел 5 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается наименование производного финансового инструмента, присвоенное организатором торговли или иностранным организатором торговли (иностранной биржей), на торгах которого совершена сделка. В случае если сделка осуществлена на внебиржевом рынке, указывается общее описание, позволяющее идентифицировать указанный производный финансовый инструмент.

45. Информация по показателям подраздела 4.2 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается в разрезе каждой ценной бумаги, в отношении которой производится расчет рыночного риска.

46. Информация по показателям подраздела 4.3 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается в разрезе каждой валюты, в отношении которой производится расчет рыночного риска.

47. Информация по показателям подраздела 4.4 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается в разрезе каждого производного финансового инструмента, риск по которому оценивается на основе информации о ставках риска и в отношении которого производится расчет рыночного риска.

48. Информация по показателям подраздела 4.5 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается в разрезе каждого производного финансового инструмента, риск по которому оценивается на основе информации об индивидуальном клиринговом обеспечении и в отношении которого производится расчет рыночного риска.

49. Информация по показателям подраздела 4.6 раздела 4 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается в разрезе каждой группы однородных объектов, предусмотренных пунктом 6.2 проекта Указания Банка России № 5873-У.

50. Информация по показателям раздела 5 информации по расчету норматива достаточности капитала отражается по каждому производному финансовому инструменту и другому аналогичному ему договору, рыночный риск по которому рассчитывается на основании методологии, установленной внутренними документами профессионального участника. Значение показателя «Величина рыночного риска, в рублевом эквиваленте» учитывается при расчете значения показателя «Величина рыночного риска» раздела 1 информации по расчету норматива достаточности капитала.

51. По показателю «Причина несоответствия норматива достаточности капитала» (раздела 1 информации по расчету норматива достаточности капитала) указывается одно из следующих значений:

1 – повышения (понижения) клиринговой организацией ставки риска уменьшения (увеличения) цены ценной бумаги, драгоценных металлов или курса иностранной валюты, рассчитанной клиринговой организацией в соответствии с пунктом 17 приложения к Указанию Банка России от 26.11.2020 № 5636-У «О требованиях к осуществлению брокерской деятельности при совершении брокером отдельных сделок за счет клиента»;

2 – решение Совета директоров Банка России об установлении в соответствии с пунктом 17.5 части первой статьи 18 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» уровней кредитных рейтингов, предусмотренных главой 3 настоящего;

3 – иное несоответствие НДК минимальному допустимому числовому значению НДК.