



29.04.2015

Технологическая рабочая группа (с участием Банка России)

В начале дискуссии представители Банка России упомянули о прошедшей встрече участников с Банком России, которая прошла 26 апреля, где были обсуждены вопросы об отмене привязки отчетности к ликвидационному неттингу и изменения процедуры мэтинга сообщений в системе репозитария: в Федеральный закон №127 «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – 127-ФЗ) предполагается внесение соответствующих изменений согласно которым из статьи 4.1 будет исключено условие о необходимости внесения записи о заключении финансового договора в реестр Репозитария для целей ликвидационного неттинга, также по процедуре упрощения мэтинга было отмечено, что текущие механизмы НРД позволяют найти приемлемые варианты, как для регулятора, так и для участников.

По итогам вопросов, заданных участниками на встрече, Банк России планирует провести семинар по нормативным и технологическим изменениям в репозитарной деятельности, который пройдет во второй половине июня 2015 года с представителями и клиентами репозитария. Формат мероприятия будет уточняться. Представители Банка России попросили участников предварительно отправить вопросы для формирования программы семинара.

Приложение 1. Таблица 1. Сведения о генеральном соглашении

- Строка 1: в качестве Идентификационного кода генерального соглашения указывается код, присвоенный репозитарием.
- Строка 2: Дата и время внесения сведений о генеральном соглашении в реестр указывается репозитарием.
- Строка 8: Вид экономической деятельности стороны (ВЭДС). Планируется доработка системы репозитария для возможности внесения информации обеими сторонами по договору в случае комбинированной сверки, чтобы каждая сторона была ответственна за указание своей информации.
 1. Стороны могут заполнить информацию по ВЭДС только в отношении себя, если информация о его контрагенте отсутствует.
 2. Ввиду отсутствия единого справочника по клиентам информация по кодам должна быть предоставлена в сообщении, несмотря на наличие в нем репозитарного кода.
 3. Не требуется вносить изменения в зарегистрированные генеральные соглашения для указания новых кодов или признаков из новых Приложений. Однако, при внесении изменений в генеральные соглашения, после 1 октября 2015 требуется указывать информацию в соответствии с новыми Приложениями.
 4. Если по зарегистрированным до 1 октября 2015 генеральным соглашениям заключаются новые сделки, то необходимости вносить информацию по таким генеральным соглашениям не предполагается. Дополнительная информация (новые поля) указываются в новых анкетах договоров/генеральных соглашениях при подаче анкет об изменении ранее зарегистрированных анкет договоров/генеральных соглашений.
 5. Так как информация по ВЭДС в рамках одного генерального соглашения по заключенным договорам может различаться ввиду множественности типов деятельности у одного участника, предлагается перенести признак ВЭДС на уровень договора. БР планирует выпустить соответствующее письмо в середине июня (по уточненной информации от Банка России), в дополнение к рекомендациям по коду UTI.
- Строка 18: Аффилированность сторон. Обязательность предоставления информации вступает в силу с 1 октября 2015.



Общие вопросы:

- Вопрос: будут ли даны более подробные методические рекомендации в отношении внедрения кода UTI?
Ответ: да, документ в виде официального письма с разъяснениями планируется во второй половине июня 2015 года (по уточненной информации от Банка России). Тестирование кода запланировано на начало 2016 года.
Комментарий: все Приложения вступают в силу с 1 октября 2015, за исключением кода UTI, который вводится с 01.07.2016.
- Вопрос: будет ли обязательна отчетность по разовым договорам вне рамок генеральных соглашений? Сроки введения отчетности?
Ответ: в рамках внесения изменений в Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ в части репозитарной деятельности предполагаются соответствующие изменения, согласно которым будет установлена обязанность по представлению информации в репозитарий по разовым сделкам, заключенным в отсутствие генерального соглашения.
- Вопрос: правильно ли понимается, что технология отчетности будет предусматривать возможность предоставления информации в репозитарий по сделкам заключенным в рамках, а также вне рамок генеральных соглашений?
Ответ: да, останется отчетность в рамках генеральных соглашений и добавится отчетность по сделкам отдельно. Не планируется убирать отчетность в рамках генеральных соглашений.
- Вопрос: после начала отчетности по всем ПФИ с 1 октября 2015, планируется ли отмена отчетности по форме 706?
Ответ: да, в логику изменений закладывалось, что те данные, которые были направлены в репозитарий, не будут включаться в отчетность по форме 706. Также, когда информация, направленная в репозитарий, достигнет качества надзорной отчетности, планируется отменена отчетность по форме 701.
- Вопрос: по сделкам с ценными бумагами сроком исполнения более трех дней, в договорах которых не указано, что это сделки ПФИ, правильно ли понимается, что сделки могут быть признаны как ПФИ только в соответствии с действующим Указанием №3565-У? Если такие сделки не подпадают под нормативные определения Указания как ПФИ, они не подлежат обязательной отчетности с 1 октября 2015?
Ответ: да, обязательная отчетность вводится по ПФИ, которые определены в новом Указании №3565-У.

Приложение 1. Таблица 2. Общие сведения о договоре

- Строки 7. 8. 9. 12. Для уточнения информации в полях будут предоставлены дополнительные методические указания.
- Строка 15. Планируется доработка системы репозитария, чтобы у участников была возможность заполнить информацию каждый только для своей стороны.
- Строки 16. – 18. В полях не требуется предоставление паспортных данных клиентов, достаточно указания типа клиента как физического лица
Комментарий: вопрос о предоставлении в сообщениях информации относящейся к персональным данным, такие как ФИО будет дополнительно уточнен: с точки зрения регулятора, очень важно отделять одно физическое лицо от другого, с аналитической точки зрения нет такой необходимости получать информацию о данных клиента.
- Строка 24. Опечатка. Указывается Код страны клиента **2**.



- Строка 25. Код LEI не заполняется при отсутствии посредничества голосового брокера или при его отсутствии у голосового брокера в принципе (LEI не был получен).
- Строка 26. Указывается код участника клиринга, который участвует в централизованном клиринге. От Банка России планируются дополнительные методические указания.
- Строка 32. Указывается обязанность централизованного клиринга согласно Российскому законодательству. На данный момент (в связи с действующим законодательством) по умолчанию значение N.
- Строки 34. 35. Указывается для портфеля в целях обеспечения. Данная информация предусмотрена регулятором для получения данных об обеспечении на портфельной основе.
 1. Информация может быть указана в блоке Collateral в анкете каждого договора.
 2. Указывается идентификационный код портфеля, тип обеспечения, форма обеспечения (Сведения согласно Таблице 1 приложения 2), а также даты включения и исключения договора из портфеля.
 3. Информация о заполнении полей и блока Collateral будет дана в рекомендациях НРД.
Комментарий: Регулятор отметил, что для подготовки четких методических указаний участники могут присылать бизнес кейсы в адрес Регулятора, а также НРД.
Ответы на вопросы участников будут доступны на сайте Банка России в разделе репозитория.

Приложение 1. Таблица 3. Сведения об условиях опциона

- Строка 2. Сделка, сроком исполнения не позднее третьего рабочего дня, заключенная в рамках генерального соглашения, в котором нет указания считать данные сделки ПФИ, классифицируется, как сделка «Сделка валютный своп поставочный (не ПФИ)», код классификации: UKWN и подлежит отчетности в репозиторий.

Приложение 1. Таблица 4. Сведения об условиях свопа (за исключением кредитного свопа)

- Строка 1. С 1 июля 2016 указывается код UTI. На данный момент указывается код, присвоенный репозитарием (TradeID).
- Строка 2. См. Приложение 1. Таблица 3.
- Строка 3. Указание кода вводится с 1 октября 2015.
- Строка 8. В Приложении 4 п.1.1 разбирается тест-кейс.
- Строка 9. В Приложении 4.
- Строки 11. 12. Блок заполняется в соответствии с рекомендациями НРД. Выбирается тип ставки (фиксированная, минимальная или максимальная) и заполняются соответствующие значения в блоке.
- Строка 14. Для расчетных инструментов код базисного актива не заполняется.

Приложение 1. Таблица 6. Сведения об условиях форварда

- Строка 2. Общее правило – если сделка признаются как ПФИ на уровне нормативных актов, она должна быть отчитана в репозиторий.
Комментарий: участники отметили расхождения в признании сделок ПФИ на уровне нормативных актов и в бухгалтерском учете.



Приложение 2. Таблица 1. Сведения об обеспечении

- Строка 1. Указывается идентификационный код договора, присвоенный репозитарием анкете СМ092, в котором может быть указано портфельное обеспечение. В анкете договора необходимо ссылаться на код договора из анкеты СМ092.
- Строка 3. Таблица 1 будет включена в общие сведения о договоре в блок Collateral.

Общие вопросы

- Вопрос: является ли отчетность обязательной или опциональной с 1 октября 2015?
Ответ: если обеспечение предусмотрено генеральным соглашением, то его необходимо отчитывать в репозитарий.
- Вопрос: нужно ли отчитывать промежуточные платежи и маржин-коллы и др., периодичность такой отчетности? Какая процедура отчетности обеспечения в рамках одного договора и в рамках портфеля?
Ответ: регулятор планирует подумать о методических разработках по установлению критериев отнесения сделок к обеспечению для целей отчетности, порогов для отчетности, а также условий периодичности отчетности исходя из объема платежей.
Комментарий: участники отметили, что это вызовет серьезные технологические изменения на стороне участников и репозитария.
- Вопрос: планируются изменения в законодательстве по признанию обеспечения инструментом для отчетности? Необходим ли некоторый статус для обеспечения на законодательном уровне, в противном случае обеспечение может быть признано как депозит?
Ответ: если мы говорим о некотором аналоге CSA, то в Гражданский кодекс РФ в статьи 381.1 и 381.2 были внесены изменения, где вводится понятие инструмента – обеспечительный платеж, который имеет схожие признаки с CSA, по нему предусматривается титульное обеспечение. Кроме того, в №39 ФЗ планируется внесение изменений в п.1 статьи 51.5, где будет прямо указано, что на условиях генерального соглашения может быть также заключено соглашение об обеспечении обязательств, в том числе по модели обеспечительного платежа. При этом необходимо отметить, что действующее законодательство не исключает возможность заключения обеспечительных сделок в рамках генерального соглашения для целей применения механизма ликвидационного неттинга.
- Вопрос: если существует портфель, в рамках которого отчитывается сделка, то в этом случае является ли портфель договором? Необходимо ли его регистрировать в репозитарии?
Ответ: да
- Вопрос: будет ли CSA в репозитарии отчитываться как отдельный договор? Каким образом будут отчитываться суммы обеспечения и их изменения?
Ответ: CSA будет регистрироваться как отдельный договор по форме СМ092. Для изменения информации по CSA необходимо будет подавать изменения к зарегистрированной анкете.
Комментарий: участники предложили разработать отдельную анкету для CSA в рамках генерального соглашения или доработать существующие анкеты генерального соглашения и договоров для указания признаков, что по ним существует обеспечение.



Приложение 2. Таблица 2. Информация о маржевых суммах

- Будет доработана анкета СМ092 для возможности указания информации о данной таблице.

Приложение 2. Таблица 3. Информация о справедливой (оценочной) стоимости

- Строка 1.
 1. Если расчёт справедливой стоимости происходит на основании генерального соглашения, указывается номер генерального соглашения.
 2. Если расчёт справедливой стоимости не производится - должна быть опция предоставления разового отчёта о том, что такой расчёт не производится (например, если брокер не выполняет функцию расчётного агента).
 3. Предполагается ли, что отчётность по справедливой стоимости будет отправляться отдельной формой или это будет блок полей в договоре?
Комментарий для 1.3.: репозиторий предусмотрит данную опцию, разработав отдельную анкету для таблицы 3.

Общие вопросы:

- Вопрос: если брокер не участвует в расчетах своих клиентов (переоценке, перерасчетах), а выступает как посредник, правильно ли понимается, что брокер не обязан отчитываться информацию в репозиторий по справедливой стоимости и обеспечению?
Ответ: если брокер не берет на себя функцию расчетного агента и не является информирующим лицом, отчетность по сделкам в репозиторий возлагается на его клиентов, в случае если они входят в список лиц, обязанных отчитываться в репозиторий.
- Вопрос: необходимо ли предоставлять информацию по справедливой (оценочной) стоимости в репозиторий? Какой отдельный договор для справедливой стоимости имеется в виду? Для чего должна указываться справедливая стоимость? Какая периодичность предоставления информации?
Ответ: закладывалась справедливая стоимость сделки на ежедневной основе. Информация предоставляется отдельно каждой стороной и не участвует в мэтчинге.
Комментарий: участники отметили, что это огромный объем дополнительной работы по переоценке и отчетности в репозиторий.
Представители Банка России планируют сократить периодичность и ввести критерий существенности изменений для необходимости отчетности.
- Вопрос: если информация о переоценке справедливой стоимости направляется в Банк России в других формах отчетности, при этом у контрагентов отсутствуют заключенные договоры по обеспечению, зачем данную информацию предоставлять в репозиторий?
Ответ: регулятор подумает об облегчении нагрузки по отчетности справедливой стоимости путем укрупнения пороговых значений и расширения сроков периода отчетности.
- Вопрос: есть ли возможность пересмотреть данное требование и отчитываться в репозиторий в случае заключения договора о переоценке (valuation report) с контрагентом?
Ответ: регулятор подготовит ответ к следующей встрече с участниками.
Комментарий: участники попросили регулятора заранее определиться с правилами введения данной отчетности, так как участникам будет необходимо в краткие сроки подготовиться к данному изменению.



Приложение 4. Коды амортизации или повышения номинала своп договоров или фиксированных процентных ставок

- Строка 1.1
Большое количество периодов влечет погрешность в суммах амортизации. Можно ли использовать округленное значение суммы амортизации и в каких пределах и использовать первый атрибут кода АМ? Например, в первом периоде сумма амортизации 10 000 000 руб, во втором периоде 10 000 001 руб, в третьем опять 10 000 000 руб, в четвертом 9 999 999.99 руб. Может ли участник указать первые два атрибута кода амортизации как АМ|10000000?
Ответ: Участник может использовать округление и указывать первые два периода атрибута амортизации.
- Строка 1.4 НРД проверит длину поля для указания информации.
Комментарий: участники отметили, что, так как поле является текстовым, не очень понятно/удобно указывать в нем графики количества периодов.
Регулятор и НРД планируют совместно продумать порядок указания информации в поле.
- Строка 1.5 Заполняется или строка 1.4 или строка 1.5. В рекомендациях НРД данный порядок заполнения будет учтен.

Прочие вопросы

- Строки 1. 2. 4. 6. 11. 12. 13. 14. На вопросы были даны ответы. См. выше.
- Строка 3.
 - 1) Если по сделке нет обеспечения, форма по обеспечению отправляется разово с указанием отсутствия обеспечения?
Ответ: да.
 - 2) Если агент не производит расчётов по договору (например, расчёты идут между клиентом брокера и контрагентом напрямую), формы по справедливой стоимости не подаются?
Ответ: да.
 - 3) Если агент не производит расчётов по обеспечению (например, расчёты идут между клиентом брокера и контрагентом напрямую), форма по обеспечению не подаётся?
Ответ: да.
- Строка 5. Должны ли участники отчитывать промежуточные платежи по всем видам сделок?
Ответ: когда речь идет об обеспечении подразумевается некий аналог CSA, не говорится о промежуточных платежах по сделкам РЕПО и иным договорам. С другой стороны в части CSA требуются дополнительные пояснения со стороны регулятора – необходимо актуализировать ранее выпущенное информационное письмо.
- Строка 7. По сделкам РЕПО отчитывать ценные бумаги как обеспечение в репозитарий не требуется.
Комментарий: если сделки РЕПО входят в договор об обеспечении, который приравнивается к договору CSA, то информация о платежах в рамках таких договоров должна отчитываться в репозитарий.
- Строка 8. 9. Аналогично ситуации с промежуточными платежами, данная информация не подлежит предоставлению в репозитарий.
- Строка 10. Список обязательных полей из анкеты по договору РЕПО меняться не будет.



- Строка 15. На данный момент информация для ликвидационного неттинга направляется в репозиторий только о факте заключения сделки. Для целей ликвидационного неттинга согласно последней редакции Указания № 3253-У приоритет имеет первичная информация, находящаяся у сторон, выписка из репозитария необходима только для подтверждения факта своевременного направления информации. В дальнейшем планируется полное исключение зависимости права на ликвидационный неттинг от факта направления информации в репозиторий, что потребует внесения соответствующих изменений в 127-ФЗ.
- Строка 16. С точки зрения ликвидационного неттинга на данный момент важно чтобы информация о заключении договора была направлена в установленные сроки. В дальнейшем будет отвязка от неттинга (как указано выше), которая не будет влиять на корректировку информации в реестре договоров.
- Строка 17. От НРД был получен запрос, насколько НРД правомочен вносить изменения по закрытию договоров самостоятельно без сообщения о закрытии договора от участников. Банк России в ближайшее время планирует принять решение и направить соответствующий ответ в адрес НРД.

Общие вопросы:

- Вопрос: когда возможно применять новую методику присвоения кодов ПФИ?
Ответ: с даты вступления новых Приложений, 1 октября 2015.
- Вопрос: какую информацию требуется указывать по второй части сделки открытого РЕПО?
Ответ: указывается дата требования. В соответствии со стандартной документацией сделок РЕПО эта дата должна быть указана.
- Вопрос: каким образом отчитывать нестандартные сделки, формы анкет договоров которых не предусмотрены в НРД?
Ответ: для этих целей была разработана стандартная анкета договора СМ081 (Анкета иной сделки).
- Вопрос: планирует ли НРД убирать из анкеты для конверсионных сделок тип СПОТ сделки?
Ответ: в Указании Банка России написано, что Репозиторий имеет право принимать от участников другие виды договоров, не только те, которые предусмотрены Указанием, но иные сделки, которые участники желают отчитать в репозиторий. Убирать данный тип сделок не планируется.
Комментарий: после отвязки отчетности в репозиторий от ликвидационного неттинга у участников осталась только обязанность по предоставлению информации в регуляторных целях, участники ожидают более проработанные методические указания от регулятора.