

Протокол заседания рабочей группы по технологическим вопросам при Комитете по репозитарной деятельности при Правлении НКО ЗАО НРД

Дата проведения заседания: 6 июля 2015 г. (понедельник)

Время: 10:00 – 12:00

1 | Согласование проекта спецификации формата сообщений версии 3.7

Комментарии НРД/рекомендации рабочей группы

НРД предоставил участникам анализ предстоящих изменений в спецификации форматов версии 3.7, запланированные к реализации 25.09.2015 (вечер).

Рекомендации рабочей группы

1. Снять признак обязательной сверки в анкете СМ094 (Сведения о справедливой /оценочной стоимости) в обязательном поле <valuationDateTime> (Дата и время оценки).

Комментарий НРД: В анкету СМ094 добавлено поле <valuationDate> (Дата оценки) с признаками (1;1;mfr), для поля valuationDateTime изменились признаки (0;1;afr).

2. Необходимо уточнение в методических рекомендациях от Банка России по порядку и содержанию отчетности в анкетах СМ092 (Сведения об уплате маржевых сумм) и СМ094 (Оценка справедливой стоимости). По результатам Рабочей группы участники направили в НРД список вопросов для формирования запроса Регулятору:

Определение обеспечения

- а) Согласно документации RISDA обеспечение по договору может быть различного типа - “Документ об обеспечении” означает банковскую гарантию, договор поручительства, договор залога или иной документ, предусматривающий обеспечение исполнения обязательств по генеральному соглашению одной Стороны перед другой Стороной, указанный в этом качестве в Генеральном соглашении”.
- б) Означает ли это, что участники должны отчитывать все типы обеспечения, а не только «CSA-подобные»? Есть ли какие то требования по отражению этих обеспечений в бухгалтерском учете?

Маржевые суммы

- а) Согласно пункту 17 приложения 8, Указания 3253-У под маржевыми суммами понимаются значения сумм из документации RISDA “Договор о порядке уплаты плавающих маржевых сумм”. Означает ли это, что если стороны генерального соглашения используют другой тип обеспечения, например CSA или залог ценных бумаг, обязанность отчитывать эти суммы не возникает?
- б) Как часто участники должны отчитывать маржевые суммы?
- в) Планируется ли ввести некую минимальную сумму изменения для маржевых сумм, ниже которой отчетность не требуется (minimum threshold)?

Справедливая (оценочная) стоимость

- а) Если стороны генерального соглашения не заключили отдельного договора по справедливой стоимости, должны ли они отчитывать эту информацию в репозитарий?
- б) Как часто необходимо отчитывать справедливую стоимость? Планируется ли ввести некую минимальную сумму изменения для справедливой стоимости, ниже которой отчетность не требуется (minimum threshold)?
- в) Информация о переоценке справедливой стоимости направляется в Банк России в других формах отчетности. Какая «справедливая стоимость» должна отчитываться в репозитарий – та же самая что и в бухгалтерском учете или некий новый алгоритм?

Комментарий НРД: На прошедшей Рабочей группе с участием Банка России 29.04.2015, были зафиксированы вопросы в [Протоколе](#) встречи, ответы на которые ожидалось от Банка России в июне. До момента получения разъяснений, участникам было рекомендовано ознакомиться со [Стандартной документацией для срочных сделок на финансовых рынках](#), в которой участники смогут найти часть ответов на вопросы, заданных в ходе встречи 06.07.2015.

3. От участников поступил вопрос о возможности отчитывать корзину базовых активов в анкете СМ053. Участники на Рабочей Группе не подтвердили такой необходимости в отчетности данного инструмента на практике.

Комментарий НРД: На данный момент отсутствует возможность отчитать корзину базовых активов в анкете СМ053. В случае появления такой необходимости у

участников есть возможность воспользоваться анкетой СМ081. В дальнейшем, НРД планирует доработать анкету СМ053 в следующих версиях спецификации форматов.

2 | Предложения участников по доработкам ПО Репозитария.

Комментарии НРД/рекомендации рабочей группы

НРД готов предложить для пользования участникам второй тестовый контур “Guest”. Порядок подключения и технические детали будут анонсированы позднее. Для подключения к контуру необходимо направлять запросы на sd@nsd.ru. Контур будет содержать актуальную промышленную среду и доступен 24/7.

Рекомендации рабочей группы

1. Отсутствуют
2. В случае срочных обновлений ЛРМ СЭД НРД (ПО «Луч»), участники рекомендуют направлять новость по факту обновления версии на сайте, а не в штатном режиме стандартной рассылки новостей вечером в 19:00.

Также, участники уточнили о сроках доработки, когда версии тестового и промышленного ПО «ЛУЧ» будут иметь один номер.

Комментарий НРД: В случае экстренных случаев, при срочном обновлении версии ПО «ЛУЧ» на сайте, НРД будет осуществлять внеплановую рассылку.

Доработка по соответствию тестовой и промышленной версий ПО «ЛУЧ» запланирована на ноябрь 2015.