

УТВЕРЖДЕНО
советом директоров
НКО-ЦК «СПБ Клиринг» (АО)
протокол № 3/2024 от 15.03.2024.

**МЕТОДИКА
ОПРЕДЕЛЕНИЯ ВЫДЕЛЕННОГО КАПИТАЛА
НКО-ЦК
«СПБ Клиринг» (АО)**

Москва, 2024 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ПОРЯДОК РАСЧЕТА МИНИМАЛЬНОЙ ВЕЛИЧИНЫ ВЫДЕЛЕННОГО КАПИТАЛА ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА	3
3. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ВЫДЕЛЕННОГО КАПИТАЛА ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА ПО РЫНКА, ОБСЛУЖИВАЕМЫМ ЦЕНТРАЛЬНЫМ КОНТРАГЕНТОМ.....	4
4. ПОРЯДОК ВОСПОЛНЕНИЯ ВЫДЕЛЕННОГО КАПИТАЛА ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА В СЛУЧАЕ ЕГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ.....	5

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Методика определения выделенного капитала центрального контрагента Небанковской кредитной организации – центрального контрагента "СПБ Клиринг" (акционерное общество) (далее - Методика) определяет положения по расчету величины собственных средств Небанковской кредитной организации - центрального контрагента "СПБ Клиринг" (акционерное общество) (далее - СПБ Клиринг), которые в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов предназначены для покрытия возможных потерь, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением участниками клиринга своих обязательств, до использования средств, внесенных добросовестными участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение

1.2. Методика разработана в соответствии с Федеральным законом от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», Положением Банка России от 30.12.2016 № 575-П «О требованиях к управлению рисками, правилам организации системы управления рисками, клиринговому обеспечению, размещению имущества, формированию активов центрального контрагента, а также к кругу лиц, в которых центральный контрагент имеет право открывать торговые и клиринговые счета, и методике определения выделенного капитала центрального контрагента», Инструкцией Банка России от 14.11.2016 № 175-И «О банковских операциях небанковских кредитных организаций – центральных контрагентов и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением»

1.3. Методика определяет:

- порядок расчета минимальной величины выделенного капитала центрального контрагента для каждого из рынков, обслуживаемого центральным контрагентом;
- порядок расчета совокупной минимальной величины выделенного капитала центрального контрагента;
- порядок распределения выделенного капитала центрального контрагента по рынкам, обслуживаемым центральным контрагентом;
- порядок восполнения выделенного капитала центрального контрагента в случае его использования.

1.4. Источником информации для расчета выделенного капитала центрального контрагента является годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность центрального контрагента с приложенным аудиторским заключением.

1.5. Величина выделенного капитала центрального контрагента, определенная согласно Методике, в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов центрального контрагента предназначена для покрытия возможных потерь, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением участниками клиринга своих обязательств перед центральным контрагентом, до использования средств, внесенных добросовестными участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение.

1.6. Величина выделенного капитала центрального контрагента пересматривается не реже одного раза в календарный год.

1.7. Величина выделенного капитала центрального контрагента и распределение выделенного капитала центрального контрагента по рынкам, обслуживаемым центральным контрагентом, утверждается Советом директоров центрального контрагента. Величина выделенного капитала центрального контрагента не может быть меньше совокупной минимальной величины выделенного капитала центрального контрагента, рассчитанной в соответствии с Методикой.

1.8. Величина выделенного капитала центрального контрагента подлежит отражению в Правилах осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов.

1.9. Департамент управления рисками обеспечивает пересмотр и актуализацию Методики в случаях изменения законодательства РФ, подходов СПБ Клиринг к расчету выделенного капитала и других необходимых случаях.

1.10. Все изменения утверждаются советом директоров в порядке, установленном требованиями внутренних нормативных документов.

2. ПОРЯДОК РАСЧЕТА МИНИМАЛЬНОЙ ВЕЛИЧИНЫ ВЫДЕЛЕННОГО КАПИТАЛА ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА

2.1. Совокупная минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента рассчитывается по следующей формуле:

$$ВК = 25\% * (МЛикв + МДР + МБР)$$

где:

ВК – совокупная минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента, предназначенная в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов для покрытия возможных потерь в случае неисполнения участниками клиринга

своих обязательств, до использования средств, внесенных добросовестными участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение. Минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента определяется ежегодно не позднее пяти торговых дней после дня раскрытия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Указанием Банка России № 4983-У¹

МЛикв - минимальная величина средств, необходимая для обеспечения прекращения или реструктуризации деятельности центрального контрагента, составляющая 65 процентов от величины операционных расходов, отраженной в графе 4 строки 21 формы 0409807 "Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)", либо (для периода отсутствия обязанности заполнения и публикации формы 0409807 за последний отчетный год) посчитанная в соответствии с алгоритмом расчета операционных расходов центрального контрагента;

МДР - минимальная величина средств, необходимая для покрытия потенциальных потерь в результате ухудшения финансового положения центрального контрагента вследствие уменьшения его доходов или увеличения расходов, не связанных с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств участниками клиринга, составляющая 35 процентов от величины операционных расходов, отраженной в графе 4 строки 21 формы 0409807 "Отчет о финансовых результатах (публикуемая форма)", либо (для периода отсутствия обязанности заполнения и публикации формы 0409807 за последний отчетный год) посчитанная в соответствии с алгоритмом расчета операционных расходов.

МБР - минимальная величина капитала центрального контрагента.

2.2. Минимальная величина капитала **МБР** рассчитывается по формуле:

$$\text{МБР} = \text{РК} * \text{ЗН1.0}$$

где:

ЗН1.0 - величина знаменателя норматива достаточности собственных средств (капитала) (Н1.0) центрального контрагента, рассчитанная в соответствии с подпунктом 2.1.1 пункта 2.1 Инструкции Банка России от 29.11.2019 № 199-И «Об обязательных нормативах и надбавках к нормативам достаточности капитала банков с универсальной лицензией».

РК – коэффициент, равный 8 процентам для центрального контрагента, установленный Инструкцией Банка России от 14.11.2016 № 175-И «О банковских операциях небанковских кредитных организаций – центральных контрагентов и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением».

2.3. Минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента, предназначенного в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов на каждом из рынков, обслуживаемых центральным контрагентом, для покрытия возможных потерь в случае неисполнения участниками клиринга своих обязательств, до использования средств, внесенных добросовестными участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение. рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{ВКрынок} = \text{ВК} / \text{k}$$

где:

ВК – совокупная минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента, предназначенная в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов для покрытия возможных потерь в случае неисполнения участниками клиринга своих обязательств, до использования средств, внесенных добросовестными участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение, определенная в соответствии с п.2.1. Методики;

ВКрынок - минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента, предназначенного в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов на каждом из рынков, обслуживаемых центральным контрагентом, для покрытия возможных потерь в случае неисполнения участниками клиринга своих обязательств, до использования средств, внесенных добросовестными участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение;

k – количество рынков, обслуживаемых центральным контрагентом;

3. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ВЫДЕЛЕННОГО КАПИТАЛА ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА ПО РЫНКА, ОБСЛУЖИВАЕМЫМ ЦЕНТРАЛЬНЫМ КОНТРАГЕНТОМ

¹ Указание Банка России от 27.11.2018 N 4983-У «О формах, порядке и сроках раскрытия кредитными организациями информации о своей деятельности» (вместе с «Пояснительной информацией к годовой отчетности»)

3.1. Величина (рублевая оценка) выделенного капитала центрального контрагента для каждого из рынков, обслуживаемых центральным контрагентом, не может быть меньше величины **ВКрынок**, посчитанной в соответствии с п.2.3. Методики.

3.2. Совокупная величина выделенного капитала центрального контрагента и распределение выделенного капитала центрального контрагента по рынкам, обслуживаемым центральным контрагентом, утверждается советом директоров СПБ Клиринг с учетом установленных настоящей Методикой ограничений.

4. ПОРЯДОК ВОСПОЛНЕНИЯ ВЫДЕЛЕННОГО КАПИТАЛА ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА В СЛУЧАЕ ЕГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ

4.1. При использовании (полном или частичном) в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке финансовых инструментов выделенного капитала центрального контрагента вопрос о необходимости его восполнения выносится на рассмотрение совета директоров СПБ Клиринг.

4.2. В случае принятия советом директоров СПБ Клиринг решения о необходимости восполнения выделенного капитала центрального контрагента, также принимается решение о сроках и величине восполнения указанного выделенного капитала, при этом:

- восполнение выделенного капитала центрального контрагента не должно приводить к снижению собственных средств (капитала) центрального контрагента ниже величины, необходимой для поддержания норматива достаточности собственных средств (капитала) центрального контрагента (норматив Н1цк) на минимально необходимом уровне;
- выделенный капитал центрального контрагента должен быть восполнен не позднее даты его ежегодного пересмотра.