

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
Акционерного общества
«Клиринговый центр МФБ»
(протокол № 10/2020 от 13.07.2020)

МЕТОДИКА
определения выделенного капитала
центрального контрагента
Небанковской кредитной организации - центрального контрагента
"Клиринговый центр МФБ"
(акционерное общество)

г. Москва

2020г.

1. Общие положения

- 1.1. Методика определения выделенного капитала центрального контрагента Небанковской кредитной организации – центрального контрагента "Клиринговый центр МФБ" (акционерное общество) (далее - Методика) определяет положения по расчету величины собственных средств Небанковской кредитной организации - центрального контрагента "Клиринговый центр МФБ" (акционерное общество) (далее - центральный контрагент), которые в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке ценных бумаг и на рынке производных финансовых инструментов центрального контрагента 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;
 - 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 ценных бумаг и на рынке производных 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 утверждается Советом директоров центрального контрагента и не может быть меньше минимальной величины выделенного капитала центрального контрагента, посчитанной в соответствии с Методикой.
- 1.8. Величина выделенного капитала центрального контрагента подлежит указанию в Правилах осуществления клиринговой деятельности на рынке ценных бумаг и на рынке производных финансовых инструментов центрального контрагента.

2. Порядок расчета минимальной величины выделенного капитала центрального контрагента

- 2.1. Минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента рассчитывается по следующей формуле:

$$ВК = 25\% * (МЛикв + МДР + МБР)$$

, где:

ВК - минимальная величина выделенного капитала центрального контрагента, предназначенная в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке ценных бумаг и на рынке производных финансовых инструментов центрального контрагента для покрытия возможных потерь в случае неисполнения участниками клиринга своих обязательств, до использования средств, внесенных добросовестными участниками клиринга в коллективное клиринговое обеспечение;

МЛикв - минимальная величина средств, необходимая для обеспечения прекращения или реструктуризации деятельности центрального контрагента, составляющая 50 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 25 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».

3. Порядок восполнения выделенного капитала центрального контрагента в случае его использования

3.1. При использовании (полном или частичном) в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности на рынке ценных бумаг и на рынке производных финансовых инструментов центрального контрагента выделенного капитала центрального контрагента вопрос о необходимости его восполнения выносится на рассмотрение Совета директоров центрального контрагента.

3.2. В случае принятия Советом директоров центрального контрагента 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.