

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(Банк России)**

**Департамент развития
финансовых рынков**

107016, Москва, ул. Неглинная, 12

от 15.05.2017 № 51-4-3/156
на № _____ от _____

«Национальная финансовая
ассоциация»
(саморегулируемая организация)

Большой Сергиевский переулок,
д.10, г. Москва, 107045

Об Указании Банка России
от 16.08.2016 № 4104-У

Департамент развития финансовых рынков рассмотрел письмо саморегулируемой организации «Национальная финансовая ассоциация» от 20 апреля 2017 года исходящий №410/1 (входящий № 109803) о разъяснении требований Указания Банка России от 16.08.2016 № 4104-У «О видах договоров, заключенных не на организованных торгах, информация о которых предоставляется в репозитарий, лицах, предоставляющих в репозитарий информацию о таких договорах, порядке, составе, форме и сроках предоставления ими информации в репозитарий, дополнительных требованиях к порядку ведения репозитарием реестра договоров, порядке и сроках предоставления информации репозитарием, а также порядке, составе, форме и сроках предоставления репозитарием в Банк России реестра договоров» (далее – Указание Банка России № 4104-У) и сообщает следующее.

В соответствии с пунктом 4 Указания Банка России № 4104-У информация о договоре предоставляется в репозитарий не позднее трех рабочих дней с даты заключения, изменения или прекращения такого договора, за исключением случаев предоставления в репозитарий информации по основанию, предусмотренному абзацем третьим пункта 3 Указания Банка России № 4104-У.

Зачет (неттинг)¹ встречных однородных обязательств, срок исполнения которых наступил, не приводит к изменению договора, из которого возникли такие требования, а также не всегда приводит к прекращению² такого договора. Соответственно, в случаях, когда договор не прекращается полностью (в том числе когда остаются неисполненные обязательства по договору), информация о прекращении такого договора не предоставляется в репозиторий и код состояния по договору не сообщается в репозиторий.

В соответствии со строкой 5 Таблицы 2 Приложения 1 к Указанию Банка России № 4104-У код «SO» указывается при прекращении обязательств по договору, указанному в пункте 1 Указания Банка России от 16.08.2016 № 4104-У, зачетом (неттингом), а также по основаниям, предусмотренным статьей 4.1 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – Закон о банкротстве).

При ликвидационном неттинге, осуществляемом в соответствии с Законом о банкротстве, происходит прекращение обязательств по всем договорам, заключенным в соответствии с генеральным соглашением (единым договором) / прекращаются все обязательства участника клиринга, допущенные к клирингу. Соответственно, в случае ликвидационного неттинга одновременно с прекращением обязательств происходит и прекращение договоров. Таким образом, с даты прекращения обязательств в рамках ликвидационного неттинга корректным будет указание кода состояния обязательств по договору «SO».

Код «SO» может быть указан вне зависимости от того, рассчитывается ли нетто-обязательство по одному или нескольким договорам.

¹ В контексте финансовых договоров называемый, как правило, платежным неттингом.

² Поскольку может прекращаться только часть обязательств.

Если стороны договора не могут достичь договоренности об указании единого кода состояния обязательств по договору, следует учитывать, что пунктом 12 Указания Банка России № 4104-У установлен случай, когда требуется совпадение информации, предоставленной в сообщениях, полученных от каждой из сторон договора (далее – мэтчинг), включая идентичность кода состояния обязательств по договору.

При этом согласно пункту 13 Указания Банка России № 4104-У репозитарий отказывает во внесении записи, содержащей информацию о договоре, если сообщение составлено не в соответствии с требованиями, предусмотренными правилами осуществления репозитарной деятельности.

Таким образом, поле кода состояния обязательств по договору может являться обязательным для мэтчинга и при несовпадении данных в указанном поле репозитарий может отказать во внесении записи в реестр договоров на основании несоответствия сообщения требованиям, предусмотренным правилами осуществления репозитарной деятельности.

Заместитель директора



А.А. Орлов



саморегулируемая организация
**НАЦИОНАЛЬНАЯ
ФИНАНСОВАЯ АССОЦИАЦИЯ**

Российская Федерация, 127473 Москва,
1-й Волконский переулок, д. 9, стр.1, офис 301
Телефон/факс: +7 (495) 980-98-74.
Электронная почта: info@nfa.ru Internet www.nfa.ru

Исх. № 4104 от «20» апреля 2017 года

Директору Департамента развития
финансовых рынков
Банка России

Е.В. Чайковской

«О порядке применения Указания Банка
России от 16.08.2016 N 4104-У»

Уважаемая Елена Викторовна!

Просим Вас дать разъяснения по порядку указания в Отчёте об исполнении обязательств по сделке, представляемом в репозитарий в соответствии с требованиями Указания Банка России от 16 августа 2016 г. №4104-У, кода состояния обязательств по договору в случае прекращения обязательств зачетом (неттингом).

В соответствии с пунктом 5 таблицы 2 «Общая информация о договоре» приложения 1 «Информация о договоре, подлежащая представлению в репозитарий» в случае прекращения обязательств зачетом (неттингом), а также прекращения обязательств по договору в связи с проведением процедуры ликвидационного неттинга (по основаниям, предусмотренным статьей 4.1 Федерального закона от 26 октября 2002 года N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)") в качестве значения кода состояния обязательств по договору указывается код «SO».

При этом в рыночной практике, закрепленной в условиях генеральных договоров, в расчет нетто-обязательств включаются все исполняющиеся сделки на определенную дату валютирования, что приводит к невозможности определения на этапе формирования отчетности в репозитарий, по каким конкретно сделкам обязательства прекращены полностью, а по каким частично, так как все они участвовали в неттинге. Кроме того, распространены случаи, когда стороны согласовывают порядок расчетов через неттинг даже в случае закрытия единственной сделки в текущую дату валютирования (т.е. на этапе расчетов сделка рассчитывается путем осуществления переводов денежных средств).

В связи с этим просим уточнить, правильно ли при направлении в репозитарий отчётности о прекращении обязательств по договорам указывать код «SO» в следующих случаях:

- при прекращении обязательств по договорам, участвующих в расчете нетто-обязательств, независимо от того, прекращены ли обязательства по таким договорам полностью или частично;
- при прекращении обязательств, участвующих в расчетах нетто-обязательств, в случае если нетто-обязательства рассчитывались по одному договору.

Дополнительно просим Вас подтвердить, допускается ли одновременная запись в реестр договоров значений кодов «SO» и «T» в случаях, когда стороны не могут достичь договоренности об указании идентичного кода по одному договору (т.е. одна сторона указывает код «SO», другая сторона - «T»).

Президент


В.В. Заблоцкий