Документ предоставлен [КонсультантПлюс](https://www.consultant.ru)

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У | |
| [Сведения](consultantplus://offline/ref=437D20681BC1C884A546D5EFF59279C7142F6ACC15A5EC0657F3E676CB654BA8BAC56ED93F0A866F31DEDF2467912F9D5B3D8E1B2288D20811DDT) о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента (Код формы по ОКУД 0409720 (месячная)) | | [Сведения](consultantplus://offline/ref=6CCEF8312ABDB38A2556EE5BF5F17B9EC77A4F0A595A94758ACDB6AF550FBF7E3AC1C3F9CAF4352735D1EC53836453BAE0F4D3D3457D049AK1E6T) о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента (Форма (месячная), код формы по ОКУД 0409720) | |
|  | | Форма | |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |   СВЕДЕНИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ СТРЕСС-ТЕСТИРОВАНИЯ РИСКОВ  ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА  по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |  |  | | --- | | СВЕДЕНИЯ  О РЕЗУЛЬТАТАХ СТРЕСС-ТЕСТИРОВАНИЯ РИСКОВ ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА | | по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | | |
| Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_  Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | |  |  | | --- | --- | | Полное фирменное наименование кредитной организации |  | | Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | |
| Код формы по ОКУД 0409720  Месячная | | |  | | --- | | Код формы по ОКУД <3> 0409720 | | Месячная | | |
| Раздел 1. Результаты стресс-тестирования рисков центрального контрагента | | |  | | --- | | Раздел 1. Результаты стресс-тестирования рисков центрального контрагента | | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Сведения об участнике клиринга | | Переоценка нетто-позиции участника клиринга, тыс. руб. | Объем обеспечения, внесенного участником клиринга, тыс. руб. | Объем использованного обеспечения участника клиринга, тыс. руб. | Объем коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, тыс. руб. | Объем использованного коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, тыс. руб. | Объем использованного выделенного капитала центрального контрагента, тыс. руб. | | наименование участника клиринга | ИНН (TIN) участника клиринга | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Объем коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга, тыс. руб. | Объем использованного коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга, тыс. руб. | Объем иных средств, тыс. руб. | Объем иных использованных средств, тыс. руб. | Потенциальные потери центрального контрагента, тыс. руб. | Сценарное значение Н1ЦК, ~~процент~~ | Индекс стресс-сценария | Дата проведения стресс-тестирования рисков центрального контрагента | | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | |  |  |  |  |  |  |  |  |   Раздел 2. Справочно  1. Индекс стресс-сценария: \_\_\_\_; описание стресс-сценария: \_\_\_.  2. Индекс стресс-сценария: \_\_\_\_; описание стресс-сценария: \_\_\_. | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Сведения об участнике клиринга | | Переоценка нетто-позиции участника клиринга, тыс. руб. | Объем обеспечения, внесенного участником клиринга, тыс. руб. | Объем использованного обеспечения участника клиринга, тыс. руб. | Объем коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, тыс. руб. | Объем использованного коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, тыс. руб. | Объем использованного выделенного капитала центрального контрагента, тыс. руб. | | наименование участника клиринга | ИНН (TIN) участника клиринга | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Объем коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга, тыс. руб. | Объем использованного коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга, тыс. руб. | Объем иных средств, тыс. руб. | Объем иных использованных средств, тыс. руб. | Потенциальные потери центрального контрагента, тыс. руб. | Сценарное значение Н1ЦК, процентов | Индекс стресс-сценария | Дата проведения стресс-тестирования рисков центрального контрагента | | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | | Раздел 2. Справочно | | 1. Индекс стресс-сценария: \_\_\_\_\_\_\_; описание стресс-сценария: \_\_\_\_\_\_\_.  2. Индекс стресс-сценария: \_\_\_\_\_\_\_; описание стресс-сценария: \_\_\_\_\_\_\_. | | |
| Раздел 3. Отдельные показатели и коэффициенты кредитного риска | | |  | | --- | | Раздел 3. Отдельные показатели и коэффициенты кредитного риска | | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | Номер строки | Наименование показателя | Фактическое значение | | 1 | 2 | 3 | | На заданном рынке | | | | 1 | П |  | | 2 | ВКФ |  | | 3 | Ф |  | | 4 | КР |  | | На рынках, на которых центральный контрагент осуществляет централизованный клиринг | | | | 5 | П |  | | 6 | ВКФ |  | | 7 |  |  | | 8 | КРФ |  |   ~~Руководитель~~ (~~Ф.И.О.~~)  Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)  Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | | |  |  |  | | --- | --- | --- | | Номер строки | Наименование показателя | Фактическое значение | | 1 | 2 | 3 | | На заданном рынке | | | | 1 | П |  | | 2 | ВКФ |  | | 3 | Ф |  | | 4 | КР |  | | На рынках, на которых центральный контрагент осуществляет централизованный клиринг | | | | 5 | П |  | | 6 | ВКФ |  | | 7 |  |  | | 8 | КРФ |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Должностное лицо,  уполномоченное подписывать Отчет |  |  |  |  | | (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Исполнитель: |  |  | |  |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) | | Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | | | | |
|  | | --------------------------------  <1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.  <2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.  <3> Общероссийский классификатор управленческой документации. | |
| Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409720  "Сведения о результатах стресс-тестирования рисков  центрального контрагента"  1. Отчетность по форме 0409720 "Сведения о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента" (далее - Отчет) составляется небанковской кредитной организацией - центральным контрагентом (далее - центральный контрагент) в соответствии с Положением Банка России от 30 декабря 2016 года N 576-П "О требованиях к методикам стресс-тестирования рисков и оценки точности модели центрального контрагента, к стресс-тестированию рисков и оценке точности модели центрального контрагента, порядке и сроках представления информации о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента участникам клиринга"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 25 января 2017 года N 45403 (далее - Положение Банка России N 576-П) и Инструкцией Банка России от 14 ноября 2016 года N 175-И "О банковских операциях небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов, об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 6 декабря 2016 года N 44577, 8 мая 2018 года N 51015 (далее - Инструкция Банка России N 175-И)~~,~~ по состоянию на ~~1-е~~ число месяца, следующего за отчетным, и представляется в Банк России не позднее ~~5-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным. | | Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409720  "Сведения о результатах стресс-тестирования рисков  центрального контрагента"  1. Отчетность по форме 0409720 "Сведения о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента" (далее - Отчет) составляется небанковской кредитной организацией - центральным контрагентом (далее - центральный контрагент) в соответствии с Положением Банка России от 30 декабря 2016 года N 576-П "О требованиях к методикам стресс-тестирования рисков и оценки точности модели центрального контрагента, к стресс-тестированию рисков и оценке точности модели центрального контрагента, порядке и сроках представления информации о результатах стресс-тестирования рисков центрального контрагента участникам клиринга" <1> (далее - Положение Банка России N 576-П) и Инструкцией Банка России от 14 ноября 2016 года N 175-И "О банковских операциях небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов, об обязательных нормативах небанковских кредитных организаций - центральных контрагентов и особенностях осуществления Банком России надзора за их соблюдением" <2> (далее - Инструкция Банка России N 175-И) по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, и представляется в Банк России не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.  --------------------------------  <1> Зарегистрировано Минюстом России 25 января 2017 года, регистрационный N 45403.  <2> Зарегистрирована Минюстом России 6 декабря 2016 года, регистрационный N 44577, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 12 апреля 2018 года N 4773-У (зарегистрировано Минюстом России 8 мая 2018 года, регистрационный N 51015), от 30 сентября 2019 года N 5272-У (зарегистрировано Минюстом России 6 ноября 2019 года, регистрационный N 56430), от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915). | |
| 2. В графе 2 раздела 1 Отчета указывается полное фирменное наименование юридического лица - участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии.  3. В графе 3 раздела 1 Отчета указывается:  для юридических лиц - участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируются в стресс-сценарии, являющихся резидентами, - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН);  для юридических лиц - участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируются в стресс-сценарии, являющихся нерезидентами, - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) или регистрационный номер в стране регистрации.  4. В графе 4 раздела 1 Отчета указывается совокупная величина потенциальной переоценки нетто-позиции участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии.  5. В графе 5 раздела 1 Отчета указывается величина обеспечения (индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения), внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии, за исключением коллективного клирингового обеспечения.  6. В графе 6 раздела 1 Отчета указывается величина обеспечения (индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения), внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии, за исключением коллективного клирингового обеспечения, которое может быть использовано для покрытия потенциального убытка по результатам переоценки нетто-позиции такого участника клиринга.  7. В графе 7 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии.  8. В графе 8 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии, которое может быть использовано для покрытия потенциального убытка по результатам переоценки нетто-позиции такого участника клиринга.  9. В графе 9 раздела 1 Отчета указывается величина использованного выделенного капитала центрального контрагента при реализации стресс-сценария.  Указывается общая величина для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  10. В графе 10 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга (участниками клиринга, которые исполнили свои обязательства).  11. В графе 11 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга, которое может быть использовано при реализации стресс-сценария.  Указывается общая величина для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  12. В графе 12 раздела 1 Отчета указывается величина иных средств, использование которых предусмотрено правилами клиринга центрального контрагента в случае неисполнения обязательств участником клиринга.  13. В графе 13 раздела 1 Отчета указывается величина иных средств, использованных при реализации указанного стресс-сценария.  Указывается общая величина для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  14. В графе 14 раздела 1 Отчета указывается смоделированный по итогам применения стресс-сценария объем потенциальных потерь центрального контрагента за вычетом величин, указанных в графах 6, 8, 9, 11~~,~~ 13 Отчета.  15. В графах 4 - 14 раздела 1 Отчета значения показателей указываются в рублевом эквиваленте, рассчитанном согласно внутренним методикам, используемым центральным контрагентом для ценообразования, при отсутствии таковых - по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" на дату расчета. Значения показателей указываются в тысячах рублей с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой. | | 2. В графе 2 раздела 1 Отчета указывается полное фирменное наименование юридического лица - участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии.  3. В графе 3 раздела 1 Отчета указывается:  для юридических лиц - участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируются в стресс-сценарии, являющихся резидентами, - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН);  для юридических лиц - участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируются в стресс-сценарии, являющихся нерезидентами, - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации (или его аналог) в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) или регистрационный номер в стране регистрации.  4. В графе 4 раздела 1 Отчета указывается совокупная величина потенциальной переоценки нетто-позиции участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии.  5. В графе 5 раздела 1 Отчета указывается величина обеспечения (индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения), внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии, за исключением коллективного клирингового обеспечения.  6. В графе 6 раздела 1 Отчета указывается величина обеспечения (индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения), внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии, за исключением коллективного клирингового обеспечения, которое может быть использовано для покрытия потенциального убытка по результатам переоценки нетто-позиции такого участника клиринга.  7. В графе 7 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии.  8. В графе 8 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, внесенного участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в стресс-сценарии, которое может быть использовано для покрытия потенциального убытка по результатам переоценки нетто-позиции такого участника клиринга.  9. В графе 9 раздела 1 Отчета указывается величина использованного выделенного капитала центрального контрагента при реализации стресс-сценария.  Указывается общая величина для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  10. В графе 10 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга (участниками клиринга, которые исполнили свои обязательства).  11. В графе 11 раздела 1 Отчета указывается величина коллективного клирингового обеспечения, сформированного добросовестными участниками клиринга, которое может быть использовано при реализации стресс-сценария.  Указывается общая величина для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  12. В графе 12 раздела 1 Отчета указывается величина иных средств, использование которых предусмотрено правилами клиринга центрального контрагента в случае неисполнения обязательств участником клиринга.  13. В графе 13 раздела 1 Отчета указывается величина иных средств, использованных при реализации указанного стресс-сценария.  Указывается общая величина для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  14. В графе 14 раздела 1 Отчета указывается смоделированный по итогам применения стресс-сценария объем потенциальных потерь центрального контрагента за вычетом величин, указанных в графах 6, 8, 9, 11 и 13 Отчета.  15. В графах 4 - 14 раздела 1 Отчета значения показателей указываются в рублевом эквиваленте, рассчитанном согласно внутренним методикам, используемым центральным контрагентом для ценообразования, при отсутствии таковых - в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", на дату расчета. Значения показателей указываются в тысячах рублей с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления. | |
| 16. В графе 15 раздела 1 Отчета указывается норматив достаточности собственных средств центрального контрагента Н1ЦК~~,~~ с учетом реализации стресс-сценария, определенный в соответствии с Инструкцией Банка России N 175-И. Значение норматива Н1ЦК указывается в процентах с ~~точностью~~ до одного знака после запятой. | | 16. В графе 15 раздела 1 Отчета указывается норматив достаточности собственных средств центрального контрагента (далее - норматив Н1ЦК) с учетом реализации стресс-сценария, определенный в соответствии с Инструкцией Банка России N 175-И. Значение норматива Н1ЦК указывается в процентах с округлением до одного знака после запятой по правилам математического округления. | |
| Значение в графе 15 раздела 1 Отчета может быть одинаковым для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  17. В графе 16 раздела 1 Отчета указывается индекс стресс-сценария, который присваивается центральным контрагентом.  18. В графе 17 раздела 1 Отчета указывается дата~~, соответствующая проведению~~ стресс-тестирования рисков центрального контрагента~~,~~ в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год. В случае если стресс-тестирование рисков центрального контрагента проводится в течение нескольких дней, указывается дата последнего ~~дня~~ проведения стресс-тестирования рисков центрального контрагента.  19. В разделе 2 Отчета ~~указывается~~ индекс стресс-сценария ~~из графы~~ 16 раздела 1, а также текстовое описание стресс-сценария, используемого при стресс-тестировании рисков центрального контрагента, в соответствии с пунктом 1.6 Положения Банка России N 576-П, в том числе ~~-~~ количество участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  20. В графе 3 раздела 3 Отчета указываются значения показателей, определенные в соответствии с пунктами 1 и 2 приложения к Положению Банка России N 576-П. Значения показателей П, ВКФ, Ф,  указываются в тысячах рублей с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой. Значения показателей КР, КРФ указываются в процентах с ~~точностью~~ до одного знака после запятой. | | Значение в графе 15 раздела 1 Отчета может быть одинаковым для всех участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  17. В графе 16 раздела 1 Отчета указывается индекс стресс-сценария, который присваивается центральным контрагентом.  18. В графе 17 раздела 1 Отчета указывается дата проведения стресс-тестирования рисков центрального контрагента в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год. В случае если стресс-тестирование рисков центрального контрагента проводится в течение нескольких дней, указывается дата последнего проведения стресс-тестирования рисков центрального контрагента.  19. В разделе 2 Отчета отражается индекс стресс-сценария, указанный в графе 16 раздела 1 Отчета, а также текстовое описание стресс-сценария, используемого при стресс-тестировании рисков центрального контрагента, в соответствии с пунктом 1.6 Положения Банка России N 576-П, в том числе содержащее количество участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в стресс-сценарии.  20. В графе 3 раздела 3 Отчета указываются значения показателей, определенные в соответствии с пунктами 1 и 2 приложения к Положению Банка России N 576-П. Значения показателей П, ВКФ, Ф,  указываются в тысячах рублей с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления. Значения показателей КР, КРФ указываются в процентах с округлением до одного знака после запятой по правилам математического округления. | |