



МОЕХ

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ
КЛИРИНГОВЫЙ
ЦЕНТР**

**ПЕРЕДАЧА ДОХОДОВ ПО
СДЕЛКАМ РЕПО С БАНКОМ
РОССИИ.
ОТРАЖЕНИЕ В ОТЧЕТАХ**

Отражение передачи Дохода в отчетах

В настоящее время доход по сделкам РЕПО передается путем изменения размера требований/обязательств по второй части сделки.

С **25.09.2023** доход по сделкам РЕПО с Банком России передается транзакцией. Передача дохода по таким сделкам осуществляется только по бумагам, выплата дохода по которым проходит через НРД.

Уведомление об изменении расчетных параметров сделки РЕПО в связи с выплатой купонного дохода и/или погашением части основного долга (проведением амортизационной выплаты) по облигациям (SEM26) по таким действиям не формируется.

Обязательства по передаче/требования по получению Дохода:

- отражаются в **Отчете об обязательствах по передаче/требованиях по получению Дохода (EQM98)**
- отражаются в **Отчете о движении денежных средств (ССХ99) в разрезе сделок.**
- не отражаются Выписке из реестра сделок, принятых в клиринг (EQM06);
- не включаются в клиринговые пулы и в значения нетто, отражаемых в Отчете об Итоговых нетто-обязательствах / нетто-требованиях (EQM13) и Отчете об обязательствах по Сделкам T+ (EQM23);
- отражаются в таблице Переводы в Системе торгов по режиму (борду) TRAD.

Пример EQM98

EQM98

Небанковская кредитная организация-центральный контрагент
«Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество)

Отчет об обязательствах по передаче/требованиях по получению Дохода

Дата отчета: 02.11.2022

Наименование участника клиринга: Акционерное общество "БАНК" (MC0123400000)

Идентификатор участника клиринга: MC0123400000

Код денежной позиции: 00321

Расчетный код: 00321

Идентификатор валюты расчетов RUR

Номер сделки в Системе торгов	Номер операции по начислению Дохода в Системе торгов	Код клиента	Дата заключения сделки	Тип сделки	Дата исполнения 1-ой части РЕПО/ 1-ой сделки купли-продажи	Дата исполнения 2-ой части РЕПО/ 2-ой сделки купли-продажи/ сделки купли-продажи	Дата составления списка лиц имеющих право на получение дохода	Обязательство/ требование	Код ценной бумаги	Наименование ценной бумаги	Объем сделки, в ценных бумагах	Доход на одну ценную бумагу в валюте расчетов	Налоговая ставка	Комиссионное вознаграждение на одну ценную бумагу	Вид дохода	Сумма Дохода по сделке в валюте расчетов	Дата и время исполнения обязательств по передаче Дохода
6753610989	6753873479		01.11.2022	сделка РЕПО с Банком России	01.11.2022	08.11.2022	01.11.2022	Требование	RU000A0ZYF20	ДОМ.РФ Б-6	500	21.19			купон	10,595.00	02.11.2022 13:58:37
Итого сумма обязательств/требований по передаче Дохода																10,595.00	

TradeType = «5»

DebitCredit = «C»

Type = «COUPON_PAYMENT»

Информация о передаваемом Доходе включается в отчет после получения данных от НРД

Корпоративные действия и их отражение в ССХ99

Передача дохода предусмотрена по следующим корпоративным действиям:

Корпоративное действие	Вид дохода / операции (параметр «Type» в EQM98)	Назначение платежа (параметр «PURPOSE_PAYMENT» в ССХ99)
ВЫПЛАТА КУПОННОГО ДОХОДА	«COUPON_PAYMENT» – по передаче дохода (купон)	содержит референс корпоративного действия CAREF: FIRMID – идентификатор Банка России, TRADENO – Номер 1 части сделки РЕПО, CAREF – Референс корп. действия
ЧАСТИЧНОЕ ДОСРОЧНОЕ ПОГАШЕНИЕ ОСНОВНОГО ДОЛГА	«PRINCIPAL_PAYMENT» – по передаче дохода (амортизация)	
ВЫПЛАТА ПРОЦЕНТНОГО ДОХОДА	«OTHER_PAYMENT» – по передаче дохода (иное)	

Сделок РЕПО БР с акциями на текущем этапе не предусмотрено, дивиденды не передаются.

В Отчете о движении денежных средств (ССХ99) проводки по сделкам передачи дохода с Банком России имеют:

- **Назначение платежа** – TRADENO:[номер сделки], CAREF:[референс КД], FIRMID:[идентификатор Банка России]»
- **Тип** – «Возврат доходов по сделкам РЕПО с Банком России»:
 - 264 – при зачислении дохода на счет в НКЦ,
 - 268 – при зачислении дохода на счет в НРД

Формула расчета

Доход будет передаваться без вычитания налоговых ставок.

По сделкам РЕПО с ЦБ с облигациями, номинированными в российских рублях или иностранной валюте, размер обязательства по передаче / требования по получению дохода в форме денежных средств рассчитывается по формуле:

$$Inc = \text{ROUND} ((N \times d); 2) + k, \text{ где}$$

Inc	размер обязательства по передаче / требования по получению Дохода по сделке (в основной валюте выплаты дохода);
N	размер обязательства / требования Участника клиринга по ценным бумагам по сделке РЕПО без ЦК (в штуках);
d	размер начисленного купона на одну облигацию, установленный эмитентом ценных бумаг (в валюте выплаты купона согласно полученной от Расчетного депозитария информации) / сумма части номинальной стоимости облигации, выплачиваемая эмитентом при погашении, включая сумму премии за досрочное погашение, в случае ее выплаты эмитентом (в валюте номинальной стоимости облигации);
k	сумма корректировки размера обязательства по передаче / требования по получению Дохода по сделке, определяемая в соответствии с внутренним документом Клирингового центра, которая может возникнуть в связи с округлением Дохода по каждой сделке РЕПО.

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ

Заявление об ограничении ответственности



• Настоящая презентация была подготовлена и выпущена Небанковской кредитной организацией – центральным контрагентом «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – «НКО НКЦ АО»). Если нет какой-либо оговорки об ином, то НКО НКЦ АО считается источником всей информации, изложенной в настоящем документе. Данная информация предоставляется по состоянию на дату настоящего документа и может быть изменена без какого-либо уведомления.

• Настоящая презентация не представляет собой рекламу или публичное предложение ценных бумаг в какой-либо юрисдикции. Данная презентация не предназначена для публичного распространения в какой-либо юрисдикции.

• Данный документ не является, не формирует и не должен рассматриваться в качестве предложения или же приглашения для продажи или участия в подписке, или же, как побуждение к приобретению или же к подписке на какие-либо ценные бумаги, а также этот документ или его часть или же факт его распространения не являются основанием и на них нельзя полагаться в связи с каким-либо предложением, договором, обязательством или же инвестиционным решением, связанными с ним, равно как и он не является рекомендацией относительно ценных бумаг НКО НКЦ АО.

• Изложенная в данном документе информация не являлась предметом независимой проверки. В нем также не содержится каких-либо заверений или гарантий, сформулированных или подразумеваемых и никто не должен полагаться на достоверность, точность и полноту информации или мнения, изложенного здесь. Никто из НКО НКЦ АО или каких-либо его дочерних обществ или аффилированных лиц или их директоров, сотрудников или работников, консультантов или их представителей не принимает какой-либо ответственности (независимо от того, возникла ли она в результате халатности или чего-то другого), прямо или косвенно связанной с использованием этого документа или иным образом возникшей из него.

• Данная презентация содержит прогнозные заявления. Все включенные в настоящую презентацию заявления, за исключением заявлений об исторических фактах, включая, но, не ограничиваясь, заявлениями, относящимися к нашему финансовому положению, бизнес-стратегии, плану менеджмента и целям по будущим операциям являются прогнозными заявлениями. Эти прогнозные заявления включают в себя известные и неизвестные риски, факторы неопределенности и иные факторы, которые могут стать причиной того, что наши нынешние показатели, достижения, свершения или же производственные показатели, будут существенно отличаться от тех, которые сформулированы или подразумеваются под этими прогнозными заявлениями. Данные прогнозные заявления основаны на многочисленных презумпциях относительно нашей нынешней и будущей бизнес-стратегии и среды, в которой мы ожидаем осуществлять свою деятельность в будущем. Важнейшими факторами, которые могут повлиять на наши нынешние показатели, достижения, свершения или же производственные показатели, которые могут существенно отличаться от тех, которые сформулированы или подразумеваются этими прогнозными заявлениями являются, помимо иных факторов, следующие:

– восприятие рыночных услуг, предоставляемых НКО НКЦ АО ;

– волатильность (а) Российской экономики и рынка ценных бумаг и (b) секторов с высоким уровнем конкуренции, в которых Компания и ее дочерние общества осуществляют свою деятельность;

– изменения в (а) отечественном и международном законодательстве и налоговом регулировании и (b) государственных программах, относящихся к финансовым рынкам и рынкам ценных бумаг;

– ростом уровня конкуренции со стороны новых игроков на рынке России;

– способность успевать за быстрыми изменениями в научно-технической среде, включая способность использовать расширенные функциональные возможности, которые популярны среди клиентов НКО НКЦ АО;

– способность сохранять преемственность процесса внедрения новых конкурентных продуктов и услуг, равно как и поддержка конкурентоспособности;

– способность привлекать новых клиентов на отечественный рынок и в зарубежных юрисдикциях;

– способность увеличивать предложение продукции в зарубежных юрисдикциях. Прогнозные заявления делаются только на дату настоящей презентации, и мы точно отрицаем наличие любых обязательств по обновлению или пересмотру прогнозных заявлений в настоящей презентации в связи с изменениями наших ожиданий, или перемен в условиях или обстоятельствах, на которых основаны эти прогнозные заявления.