

Изменения в Правила клиринга, Тарифы Клирингового центра и Формы и форматы документов и отчетов, вступающие в силу с 06.12.2021г.

С 06.12.2021 вступают в силу новые редакции следующих документов НКЦ:

Правила клиринга. Часть I. Общая часть,

Правила клиринга. Часть II. Правила клиринга на фондовом рынке, рынке депозитов и рынке кредитов,

Правила клиринга. Часть III. Правила клиринга на валютном рынке и рынке драгоценных металлов,

Правил клиринга. Часть IV. Правила клиринга на срочном рынке,

Правила клиринга. Часть VI. Правила клиринга на рынке Стандартизированных ПФИ.

Основные изменения представлены в таблице ниже:

| № п/п | Изменения | Нормы ПК | Описание изменений | Влияние на права и обязанности Участников клиринга | Причина изменений |
|-------|---|---|--|---|--|
| 1) | Ранние торги на фондовом рынке | Подпункт 7.4.5, пункт 43.12 Правил клиринга на фондовом рынке, пункты 1.4, 2 приложения №2 к Правилам клиринга на фондовом рынке; Пункты 1.2.1, 1.2.2, 2.2-2.6 приложения №6 к общей части Правил клиринга. | В связи с запуском ранних торгов на фондовом рынке предусмотрена возможность ограничения Участником клиринга времени начала заключения Сделок на фондовом рынке. | Участникам клиринга предоставлено право ограничить время начала заключения Сделок. | Изменения вносятся в рамках развития сервисов фондового рынка ПАО Московская Биржа в целях предоставления возможности Участникам клиринга не участвовать в ранних торгах. |
| 2) | Открытие Участнику клиринга отдельного специального Расчетного кода для уплаты налогов | Статья 2, пункты 7.6-7.11, 16.13, 17.8-17.11, 21.4, 25.5, 30.6-30.8, подпункты 33.11.3, 33.13.3, статья 41 общей части Правил клиринга, пункты 1.3, 5.5 приложения №6 к общей части Правил клиринга. | Правила клиринга дополнены положениями, описывающими порядок маржирования и исполнения обязательств по уплате налогов РФ, возникающих при выплате доходов НКЦ Участникам клиринга – нерезидентам с отдельного специального Расчетного кода для уплаты налогов. Для реализации указанной возможности Участники клиринга должны предоставить в НКЦ Запрос на открытие Торгово-клирингового счета для уплаты налогов. | Участнику клиринга предоставляется право заменить Расчетный код, по которому должны учитываться и исполняться обязательства по уплате суммы, соответствующей сумме налога на прибыль организаций с доходов иностранных организаций от источников в РФ, на отдельный специальный Расчетный код для уплаты налогов. | Изменения вносятся в рамках развития сервиса по выполнению НКЦ функций налогового агента в отношении доходов иностранных организаций от источников в Российской Федерации. |
| 3) | Отзыв Банком России лицензии на осуществление страховой деятельности у Участника клиринга – Страховой организации как основание для прекращения допуска Участника клиринга – Страховой организации к клиринговому обслуживанию | Подпункт 15.17.3, пункт 62.4 общей части Правил клиринга. | Перечень оснований, в соответствии с которыми НКЦ прекращает допуск Участника клиринга к клиринговому обслуживанию (независимо от его категории) на всех биржевых рынках дополнен основанием – отзыв Банком России лицензии на осуществление страховой деятельности у Участника клиринга – Некредитной организации, являющейся страховой организацией и обществом взаимного страхования. Отзыв Банком России лицензии на осуществление страховой деятельности у Участника клиринга – Страховой организации является основанием проведения процедуры ликвидационного неттинга в отношении такого Участника клиринга. | В случае отзыва Банком России лицензии на осуществление страховой деятельности у Участника клиринга – Страховой организации НКЦ прекращает допуск к клиринговому обслуживанию такого Участника клиринга и имеет право осуществить ликвидационный неттинг в отношении него. | Изменения описывают порядок действий НКЦ в случае отзыва Банком России лицензии на осуществление страховой деятельности у Участника клиринга – Страховой организации. |

| | | | | | |
|----|---|--|--|---|--|
| 4) | Отказ от использования Счетов FORTS на срочном рынке | Исключения по тексту Правил клиринга на срочном рынке и общей части Правил клиринга. | Исключается возможность внесения Обеспечения в ценных бумагах на срочном рынке (для Расчетных кодов, не являющихся Расчетными кодами Единого пула) | Участники клиринга лишаются права внесения в Обеспечение на срочном рынке ценных бумаг (для Расчетных кодов, не являющихся Расчетными кодами Единого пула), при этом Участникам клиринга предлагается воспользоваться аналогичным сервисом – Единый пул обеспечения. | Изменение в рамках отказа от использования Счетов FORTS на срочном рынке с 01.12.2021, в связи с имеющимся альтернативным современным сервисом – Единый пул обеспечения. |
| 5) | Особенности поставки по поставочным фьючерсным контрактам на пшеницу | Пункты 32.3, 32.5, 32.10 Правил клиринга на срочном рынке. | В Правила клиринга внесены изменения, предоставляющие возможность поставки по фьючерсному контракту на пшеницу товаров нескольких видов качества с увеличением/уменьшением цены товара на скидку/надбавку за качество, а также поставку на новые базисы с увеличением уменьшением цены товара на скидку/надбавку за базис. Правила клиринга также дополнены положениями, регулирующими порядок уплаты неустойки при частичном неисполнении Участником клиринга своих обязательств по поставке по поставочным фьючерсным контрактам на пшеницу. | Изменения расширяют возможности Участников клиринга по осуществлению поставки по фьючерсному контракту на пшеницу за счет увеличения видов качеств поставляемого товара и перечня базисов, на которые осуществляется поставка, с одновременной справедливой корректировкой цены договора купли-продажи товара. Также более точно определяются обязанности по уплате неустойки Участника клиринга, частично неисполнившего обязательства по поставке товара по поставочным фьючерсным контрактам на пшеницу. | Изменения направлены на развитие механизма поставки по фьючерсному контракту на пшеницу и расширения возможностей участников при осуществлении поставки. |
| 6) | Уточнение положений, касающихся выполнения НКЦ функций QDD в отношении дохода от источника в США | Пункты 8.6 – 8.9 общей части Правил клиринга | В рамках выполнения НКЦ функций QDD в отношении дохода от источника в США уточнено, что: 1) Участник клиринга соглашается на передачу НКЦ и/или Расчетным депозитарием в Налоговую службу США информации, в том числе конфиденциальной, предусмотренной формами отчетности. 2) НКЦ не осуществляет возврат излишне удержанного налога и корректировку соответствующей отчетности, если причиной удержания налога в большем размере является некорректное заполнение Участником клиринга форм налоговой идентификации, а также предоставление Участником торгов некорректной информации в Анкете клиента. | 1) Участник клиринга соглашается на передачу НКЦ и/или Расчетным депозитарием в Налоговую службу США информации (в том числе конфиденциальной), предусмотренной формами отчетности. 2) Участник клиринга не вправе требовать с НКЦ возврат излишне удержанного налога и корректировку соответствующей отчетности, если причиной удержания налога в большем размере является некорректное заполнение Участником клиринга форм налоговой идентификации, а также предоставление Участником торгов некорректной информации в | Изменения дополняют текущую юридическую модель в рамках выполнения НКЦ функций QDD в отношении дохода от источника в США нормами, вносящими большую определенность в обязанности Участника клиринга. |

| | | | | | |
|-----|---|--|---|--|--|
| | | | 3) НКЦ не направляет Участникам клиринга запросов или уведомлений о необходимости раскрытия информации в отношении каждой отдельной сделки РЕПО. Обеспечение наличия в НРД акцептованных форм Участника клиринга, Бенефициара и Нижестоящего посредника (при необходимости) является обязанностью Участника клиринга. | Анкете клиента. 3) Участник клиринга обязан самостоятельно обеспечить наличие НРД акцептованных форм Участника клиринга, Бенефициара и Нижестоящего посредника (при необходимости). | |
| 7) | Внесение корректировок согласно замечаниям Банка России к Правилам клиринга срочного рынка | Статья 1, пункт 18.12 Правил клиринга на срочном рынке | Уточнен порядок исполнения запроса на возврат обеспечения или Постоянного поручения на возврат обеспечения. | Не влияет на права и обязанности Участников клиринга. | Изменения направлены на внесение корректировок согласно замечаниям Банка России. |
| 8) | Установление условий исполнения Заявлений о соответствии Брокерской фирмы Расчетному коду | Пункт 5.14 Правил клиринга на срочном рынке | Согласно изменениям НКЦ устанавливает следующее ограничение на исполнение Заявлений о соответствии Брокерской фирмы Расчетному коду: в течение одного Расчетного дня с одним Расчетным кодом можно связать не более одной Брокерской фирмы. | Установлено ограничение на исполнения НКЦ Заявлений о соответствии Брокерской фирмы Расчетному коду. | Изменения внесены в связи с необходимостью отражения в Правилах клиринга действующих ограничений. |
| 9) | Уточнение временного регламента на срочном рынке | Пункт 4 раздела 4 приложения №1 к Правилам клиринга на срочном рынке | Установлено время исполнения фьючерсных контрактов на расчетную величину (0,1 стоимости одной акции ПАО «Транснефть»), на сахар-сырец – в ходе дневной клиринговой сессии дня исполнения контракта. | Не влияет на права и обязанности Участников клиринга. | Изменения внесены в связи с запуском новых фьючерсных Контрактов. |
| 10) | Изменение предельных сроков предоставления налоговых сертификатов в рамках выполнения функций агентирования НКО НКЦ (АО) | Разделы III, IV Приложения №4 к общей части Правил клиринга | Продлены сроки предоставления Участниками клиринга-нерезидентами сертификата налогового резидентства – не позднее 30 апреля (ранее – 28 февраля) текущего года. | В целях обеспечения Участникам клиринга-нерезидентам и их клиентам более комфортных условий для получения и предоставления в НКЦ в рамках выполнения НКЦ функций налогового агента налоговых сертификатов продлен предельный срок их предоставления. | Правлением НКЦ 23.09.2021 было принято решение одобрить изменение сроков предоставления налоговых сертификатов с 28 февраля 2022 на 30 апреля 2022 Участниками клиринга-нерезидентами и их клиентами в рамках выполнения НКО НКЦ (АО) функций налогового агента. |

| | | | | | |
|-----|--|---|---|--|--|
| 11) | НКЦ не возмещает Участникам клиринга расходы, связанные с владением ценными бумагами, являющимися объектом сделок РЕПО | Пункт 46.8 Правил клиринга на фондовом рынке | Правила клиринга дополнены положением, устанавливающим, что НКЦ не возмещает понесенные Участником клиринга расходы, связанные с владением ценными бумагами, являющимися объектом сделок РЕПО. | Не влияет на права и обязанности Участников клиринга, так как право Участников клиринга получать возмещение расходов, связанных с владением ценными бумагами, являющимися объектом сделок РЕПО, не предусмотрено текущей редакцией Правил клиринга. Изменения вносят определенность в отношении прав Участников клиринга и обязанностей НКЦ. | Изменения направлены на установление определенности в отношении отсутствия обязанности НКЦ по возмещению понесенных Участником клиринга расходов, связанных с владением ценными бумагами, являющимися объектом сделок РЕПО. |
| 12) | Реорганизация Участника клиринга, влекущая прекращение юридического лица (за исключением реорганизации в форме преобразования), как право Клирингового центра приостановления допуска такого Участника клиринга к клиринговому обслуживанию | Подпункты 15.1.26, 60.1.5. общей части Правил клиринга. | Перечень оснований, в соответствии с которыми НКЦ вправе приостановить допуск Участника клиринга к клиринговому обслуживанию на одном или нескольких биржевых рынках дополнен основанием - реорганизация Участника клиринга, влекущая прекращение юридического лица (за исключением реорганизации в форме преобразования). | В случае реорганизации Участника клиринга, влекущей прекращение юридического лица (за исключением реорганизации в форме преобразования), НКЦ вправе приостановить допуск к клиринговому обслуживанию такого Участника клиринга. | Изменения описывают порядок действий НКЦ в случае реорганизация Участника клиринга, влекущей прекращение юридического лица (за исключением реорганизации в форме преобразования). |
| 13) | Участники клиринга-корпораты, являющиеся эмитентами ценных бумаг, вправе предоставлять финансовую отчетность путем ее обязательного публичного раскрытия | Пункт 12.8 общей части Правил клиринга | Правила клиринга дополнены нормой, предоставляющей Участникам клиринга-Некредитным организациям, не являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг или лицами, осуществляющими иную лицензируемую деятельность на финансовом рынке, являющимся эмитентами ценных бумаг, право предоставлять финансовую отчетность путем ее обязательного публичного раскрытия в соответствии с законодательством РФ и нормативными актами Банка России. В случае если объемы и/или сроки обязательного публичного раскрытия отчетности не соответствует требованиям, которые установлены Правилами клиринга, по запросу НКЦ такой Участник клиринга обязан предоставить отчетность путем ее направления в адрес НКЦ. | Расширяются права Участников клиринга-корпоратов, являющихся эмитентами ценных бумаг: они получают право предоставлять финансовую отчетность путем ее публичного раскрытия. | Правила клиринга допускают вариативность: НКЦ получает финансовую отчетность Участников клиринга-корпоратов, являющихся эмитентами ценных бумаг, из доступных на законных основаниях источников, а в случае, если такая информация не доступна в необходимом НКЦ объеме – Участник клиринга обязан ее предоставлять в НКЦ в сроки и порядке, предусмотренные Правилами клиринга. |
| 14) | Замена АСП на Простую электронную подпись | По тексту Правил клиринга | В связи переходом на использование простой электронной подписи вместо аналога собственноручной подписи по тексту Правил клиринга Аналог собственноручной подписи (АСП) заменен на Простую электронную подпись (ПЭП). Порядок использования ПЭП аналогичен порядку использования АСП. | Не влияет на права и обязанности Участников клиринга, поскольку порядок использования ПЭП аналогичен порядку использования АСП. | Изменение в рамках перехода с АСП на ПЭП. |
| 15) | Изменение времени проведения клиринговой сессии на рынке СПФИ | Пункты 1-4, 6 Приложения №1 к Правилам клиринга на | В связи с увеличением периода заключения сделок до 18:00 на час сдвигается время проведения расчетной клиринговой сессии – | Изменение позволит Участникам клиринга заключать сделки с ЦК на один час дольше с 10:00 до | Продление времени работы рынка СПФИ необходимо для приближения условий |

| | | | | | |
|-----|---------------------------------|--------------------------------------|--|---|---|
| | | рынке СПФИ | <p>новое время ее проведения 19:00 Расчетного дня. Также меняется время проведения следующих операций:</p> <ul style="list-style-type: none"> – время подачи Предложений или Предложений «Стратегия» – с 10:00 до 18:00 Расчетного дня; – время определения подлежащих исполнению обязательств из Договоров СПФИ в соответствии со Спецификацией соответствующего Договора СПФИ по Расчетным кодам Единого пула – 11:00, 15:15, 18:00 Даты исполнения; – время передачи Клиринговым центром Участникам клиринга Клиринговых отчетов – до 21:00 Расчетного дня; – время передачи Клиринговым центром Участникам клиринга Клиринговых отчетов, содержащих информацию о наличии и суммах Маржинальных требований – до 22:30 Расчетного дня. | 18:00. Текущий временной регламент предусматривает время заключения сделок с ЦК на рынке СПФИ с 10:00 до 17:00. | работы этого рынка к условиям, действующим на внебиржевом рынке без участия ЦК, что, в свою очередь, позволит в более комфортном для Участников клиринга режиме заключать сделки СПФИ с ЦК в значительно большем объеме. Это связано с необходимостью соблюдения Участниками требований Указания Банка России от 16 декабря 2019 г. №5352-У (об обязательном клиринге), положения которого начинают применяться с 01 октября 2021 года. |
| 16) | Уточнено понятие Расчетного дня | Статья 2 общей части Правил клиринга | Уточнено, что Расчетным днем также является день, в который Расчетная организация осуществляет платежи в российских рублях только по банковским счетам, открытым в этой Расчетной организации. | Изменение позволит Участникам заключать сделки и проводить расчеты по сделкам в праздничные дни по законодательству Российской Федерации, являющиеся рабочими днями в банковских системах стран эмитентов иностранной валюты. | Изменение в рамках развития рынка акций - на рынке акций в дни государственных праздников в РФ появляется возможность проводить торги и расчеты по ИЦБ. |

Тарифы Клирингового центра

1. Продление маркетингового периода в тарификации комиссионного вознаграждения за клиринг по кредитным договорам (п. 8 Раздела III).
2. Введение маркетингового периода в тарификации досрочного изъятия средств из депозита с ЦК (комиссионное вознаграждение за исполнение Заявления на изменение суммы депозита) (пп. 7.7.1 Раздела III).
3. Введение комиссионного вознаграждения за обеспечение возможности пополнения депозита в следующий Расчетный день и за обеспечение возможности изменения даты возврата депозита (пп. 7.5, 7.6 Раздела III).
4. Установление на постоянной основе размера ставок по оборотной части комиссионного вознаграждения за клиринг по Внебиржевым сделкам спот с иностранной валютой, в которых одним из конечных контрагентов является Провайдер ликвидности (п.6.1 Раздела IV).
5. Введение возвратной премии по Внебиржевым сделкам спот с иностранной валютой с Участниками клиринга, заключенным в Режиме заключения внебиржевых сделок «Сделки с ЦК» (условия и порядок предоставления премии перечислены в сноске 6 к п.5.1 Раздела IV).

6. Унификация порядка взимания комиссионного вознаграждения за клиринг при исполнении фьючерсных и маржируемых опционных контрактов в разрезе групп контрактов (по базовому активу) (пп. 8, 9 Раздела V).
7. Дополнение Группы Валютных контрактов на Срочном рынке подгруппой – курс евро к иностранной валюте (п.4 Раздела V).

Формы и форматы документов и отчетов. Часть I. Общая часть

1. Внесены изменения в форму Запроса о доступе к Клиринговому терминалу в связи с исполнением требований Банка России, связанных с обязательной деанонимизацией с 1 января 2022 года логинов учетных записей, используемых участниками для входа в торговые терминалы ПАО Московская Биржа (см. п. 2.5).
2. Добавлена новая форма: Заявление об изменении типа Расчетного кода для заключения сделок за счет обеспечения, переданного клиентом в собственность на основании соглашения о передаче прав собственности на обеспечение (см. п. 2.12) в соответствии с п. 16.4.2 Правил клиринга. Часть I. Общая часть.
3. Добавлена новая форма: Запрос на открытие Торгово-клирингового счета для уплаты налогов (см. п.2.15) в соответствии с п. 17.8 Правил клиринга. Часть I. Общая часть.
4. Добавлена новая форма: Заявление на включение (исключение) Расчетного кода в список (из списка) Расчетных кодов, по которым обязательства по уплате сумм, соответствующих суммам налога на прибыль организаций с доходов иностранных организаций от источников в Российской Федерации, учитываются и исполняются с Расчетного кода для уплаты налогов (см. п. 2.16) в соответствии с п. 7.8.2 Правил клиринга. Часть I. Общая часть.
5. Постоянное поручение на ограничение времени начала заключения сделок с Клиринговым центром (см. п. 5.26) распространено также на фондовый рынок, рынок депозитов и рынок кредитов в связи с запуском с 06.12.2021г. утренней Дополнительной торговой сессии на рынке акций Московской биржи.
6. Внесены дополнения в Отчет о Расчетных кодах и реквизитах Участника клиринга (ССХ98, см. п. 6.7) в связи с предоставлением Участникам клиринга – нерезидентам сервиса по маржированию и списанию налогов в пользу Российской Федерации с отдельного специального Расчетного кода для учета обеспечения обязательств по уплате налогов РФ.

Формы и форматы документов и отчетов на фондовом рынке, рынке депозитов и рынке кредитов.

Часть II

1. Добавлена форма Постоянного поручения на ограничение времени начала заключения сделок с Клиринговым центром (см. п. 2.15), созданного исключительно для ограничения возможности заключения сделок с акциями в течение утренней Дополнительной торговой сессии с 06.12.2021г.
2. Внесены дополнения в Отчет об оценке обеспечения (EQM84, см. пп. 7.1.18 и 8.19), в связи с предоставлением Участникам клиринга – нерезидентам сервиса по маржированию и списанию налогов в пользу Российской Федерации с отдельного специального Расчетного кода для учета обеспечения обязательств по уплате налогов РФ.
3. Внесены дополнения в отчеты EQM06 (EQM06P/ EQM06R), EQM6C, EQM08 в связи с появлением возможности Отказа от исполнения первой части адресного РЕПО с ЦК.

Формы и форматы документов и отчетов на валютном рынке и рынке драгоценных металлов. Часть III

Добавлены новые электронные форматы Заявления на подачу Предложений через информирующего Участника клиринга (см. п. 4.4), Ответа на Заявление на подачу Предложений через информирующего Участника клиринга, направляемый Клиринговым центром (см. п. 4.5) и Отмены заявления на подачу Предложений через информирующего Участника клиринга (см. 4.6) в соответствии со ст. 12. Правил клиринга на валютном рынке и рынке драгоценных металлов. Часть III.

Формы и форматы документов и отчетов на срочном рынке. Часть IV

1. Удалены формы Запроса на регистрацию реквизитов Счета для возврата обеспечения, Запроса на регистрацию реквизитов Счета для возврата обеспечения клиенту Участника клиринга, Запроса на

изменение регистрации реквизитов Счета для возврата обеспечения и Запроса на аннулирование регистрации реквизитов Счета для возврата обеспечения в связи с выводом из эксплуатации сервиса по возврату денежных средств со срочного рынка через ПО MOEX Spectra Terminal.

2. Удалены формы Заявления на закрепление Счета FORTS за разделом клиринговых регистров, Уведомления о предоставлении информации по счету FORTS и Заявления на аннулирование закрепления Счета FORTS за разделом клиринговых регистров в связи с выводом из эксплуатации сервиса «Счета FORTS».
3. Внесены изменения в формы Заявления об открытии Расчетного кода для Брокерской фирмы (см. п. 2.39) и Заявления о соответствии Брокерской фирмы Расчетному коду в соответствии (см. п. 2.40) согласно установленному ограничению на исполнение Заявлений о соответствии Брокерской фирмы Расчетному коду: в течение одного Расчетного дня с одним Расчетным кодом можно связать не более одной Брокерской фирмы (см. п. 5.14 Правил клиринга на срочном рынке).
4. Внесены изменения в Уведомление продавца о намерении поставки (на спот-рынке АО НТБ) (см. п. 2.28) в связи с внесением в Правила клиринга на срочном рынке. Часть IV изменений, предоставляющих возможность поставки по фьючерсному контракту на пшеницу товаров нескольких видов качества (см. п. 32.3, 32.5, 32.10 Правил клиринга на срочном рынке).