



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)



УКАЗАНИЕ

« 22 » марта 2019 г.

№ 5099-У

г. Москва

**О требованиях к расчету размера собственных средств при
осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных
бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление
профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг**

Настоящее Указание на основании пунктов 3 и 6 статьи 42, пункта 3 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2001, № 33, ст. 3424; 2002, № 52, ст. 5141; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3225; 2005, № 11, ст. 900; № 25, ст. 2426; 2006, № 1, ст. 5; № 2, ст. 172; № 17, ст. 1780; № 31, ст. 3437; № 43, ст. 4412; 2007, № 1, ст. 45; № 18, ст. 2117; № 22, ст. 2563; № 41, ст. 4845; № 50, ст. 6247; 2008, № 52, ст. 6221; 2009, № 1, ст. 28; № 18, ст. 2154; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; № 41, ст. 5193; 2011, № 7, ст. 905; № 23, ст. 3262; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3269; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4043, ст. 4082, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6985; 2014, № 30, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 13; № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 50, ст. 81; № 27, ст. 4225; 2017, № 25, ст. 3592; № 27, ст. 3925; № 30, ст. 4444; № 48, ст. 7052; № 52, ст. 7920; 2018, № 1, ст. 65, ст. 70; № 17, ст. 2424; № 18, ст. 2560; № 32, ст. 5088; № 49, ст. 7524; № 53, ст. 8440) (далее – Федеральный закон «О рынке ценных бумаг») устанавливает требования к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной

деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

Глава 1. **Общие положения**

1.1. Юридическое лицо, осуществляющее вид (виды) профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, указанный (указанные) в статьях 3–5, 7 и 8 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (далее – профессиональный участник), должно рассчитывать размер собственных средств как разницу между:

стоимостью активов профессионального участника, предусмотренных главой 2 настоящего Указания (далее – активы);

величиной обязательств профессионального участника, предусмотренных в строках 23–36 формы отчетности 0420002 «Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации», установленной приложением 1¹ к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года № 41299, 15 декабря 2016 года № 44749, 28 сентября 2017 года № 48350 (далее – обязательства).

1.2. Профессиональный участник должен рассчитывать размер

собственных средств ежемесячно по состоянию на последнюю календарную дату месяца, а в случае направления требования Банка России в соответствии с пунктом 7 статьи 44 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» – по состоянию на дату, указанную в таком требовании (далее – дата расчета профессиональным участником размера собственных средств).

1.3. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств активы по их балансовой стоимости на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств на основании данных бухгалтерского учета с соблюдением условий, предусмотренных главой 3 настоящего Указания.

1.4. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств обязательства по их балансовой стоимости на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств на основании данных бухгалтерского учета с учетом следующих особенностей.

В случае если обязательства являются обязательствами профессионального участника по договору аренды, профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств следующие обязательства по договору аренды:

обязательства по уплате арендных платежей до окончания календарного месяца, следующего за месяцем, на который приходится дата расчета профессиональным участником размера собственных средств;

обязательства, срок исполнения которых пропущен профессиональным участником, и (или) обязательства, возникшие в связи с неисполнением (ненадлежащим исполнением) и (или) расторжением профессиональным участником договора аренды.

В случае если обязательства профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – регистратор), являются обязательствами по оказанию эмитенту услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента, регистратор должен принимать к расчету размера собственных средств

указанные обязательства за вычетом сумм авансовых платежей, уплаченных регистратором за оказание ему третьими лицами услуг, связанных с исполнением указанных обязательств.

1.5. В случае если при расчете размера собственных средств профессиональным участником было выявлено снижение размера собственных средств ниже значения минимального размера собственных средств, рассчитанного по формуле, установленной пунктом 2 Указания Банка России от 11 мая 2017 года № 4373-У «О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 5 июня 2017 года № 46943, 23 апреля 2018 года № 50864 (далее – Указание Банка России № 4373-У), возникшее по не зависящим от действий профессионального участника обстоятельствам в результате несоответствия принимаемых к расчету размера собственных средств активов одному или нескольким условиям, установленным в абзацах втором, третьем подпункта 3.1.1 пункта 3.1, пунктах 3.2, 3.4, абзацах втором – четвертом пункта 3.6 настоящего Указания, профессиональный участник должен устранить указанное несоответствие в течение двух месяцев с момента его возникновения, за исключением случая, указанного в абзаце втором настоящего пункта.

В случае если при расчете размера собственных средств профессиональным участником было выявлено снижение размера собственных средств профессионального участника ниже значения минимального размера собственных средств, рассчитанного по формуле, установленной пунктом 2 Указания Банка России № 4373-У, возникшее в результате несоответствия принимаемых к расчету размера собственных средств активов одному или нескольким условиям, установленным в абзацах втором, третьем подпункта 3.1.1 пункта 3.1, абзаце четвертом пункта 3.4, абзацах третьем, четвертом пункта 3.6 настоящего Указания, в связи с принятием Советом директоров Банка России решения о повышении уровня

кредитного рейтинга, указанного в абзаце втором подпункта 3.1.1 пункта 3.1 настоящего Указания, профессиональный участник должен устранить указанное несоответствие в течение шести месяцев с даты опубликования информации об указанном решении на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

1.6. Требования настоящего Указания не распространяются на профессиональных участников, являющихся кредитными организациями, а также профессиональных участников, имеющих лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

Глава 2. Активы, принимаемые к расчету размера собственных средств профессионального участника

2.1. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств следующие активы, за исключением активов, указанных в пункте 2.2 настоящего Указания.

2.1.1. Денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе.

2.1.2. Денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на расчетных счетах профессионального участника и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках.

2.1.3. Денежные средства и драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (в депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту) на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств.

2.1.4. Драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях.

2.1.5. Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами.

2.1.6. Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

2.1.7. Денежные средства, драгоценные металлы, ценные бумаги профессионального участника и денежные средства его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов (далее – обеспечение), включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение.

2.1.8. Дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг.

2.1.9. Дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами).

2.1.10. Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности (далее – брокер), отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или клиентов с повышенным уровнем риска (для профессиональных участников, являющихся брокерами).

2.1.11. Маржинальные займы, предоставленные клиентам брокера, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к

категории клиентов с особым уровнем риска (для профессиональных участников, являющихся брокерами).

2.1.12. Акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них.

2.1.13. Облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций.

2.1.14. Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица (далее – иностранные фонды).

2.1.15. Активы, не перечисленные в подпунктах 2.1.1–2.1.14 настоящего пункта и являющиеся финансовыми активами, представляющими собой предусмотренные договорами права получения денежных средств или иных финансовых активов от третьих лиц или обмена финансовыми активами (финансовыми обязательствами) с третьими лицами на условиях, потенциально выгодных для профессионального участника, в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 32 «Финансовые инструменты: представление», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н

«О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869, и приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н «О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044.

2.1.16. Отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника.

2.1.17. Недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

2.2. Профессиональный участник не должен принимать к расчету размера собственных средств следующие активы.

2.2.1. Активы, на которые наложен арест или распоряжение которыми ограничено на основании решения органа государственной власти, за исключением случаев, когда указанными активами являются денежные средства клиентов профессионального участника.

2.2.2. Акции (доли) дочерних юридических лиц профессионального участника (в том числе юридических лиц – нерезидентов).

2.2.3. Ценные бумаги, эмитент которых имеет просроченную, реструктурированную задолженность перед профессиональным участником и (или) находится в процессе ликвидации и (или) в отношении эмитента которых введена процедура банкротства в соответствии с Федеральным законом от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности

(банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2004, № 35, ст. 3607; 2005, № 1, ст. 18, ст. 46; № 44, ст. 4471; 2006, № 30, ст. 3292; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 18, ст. 2117; № 30, ст. 3754; № 41, ст. 4845; № 49, ст. 6079; 2008, № 30, ст. 3616; № 49, ст. 5748; 2009, № 1, ст. 4, ст. 14; № 18, ст. 2153; № 29, ст. 3632; № 51, ст. 6160; № 52, ст. 6450; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4188, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 41; № 7, ст. 905; № 19, ст. 2708; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4301; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7015, ст. 7024, ст. 7040, ст. 7061, ст. 7068; № 50, ст. 7351, ст. 7357; 2012, № 31, ст. 4333; № 53, ст. 7607, ст. 7619; 2013, № 23, ст. 2871; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, ст. 3481; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975, ст. 6984; 2014, № 11, ст. 1095, ст. 1098; № 30, ст. 4217; № 49, ст. 6914; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 10, ст. 11, ст. 29, ст. 35; № 27, ст. 3945, ст. 3958, ст. 3967, ст. 3977; № 29, ст. 4350, ст. 4355, ст. 4362; 2016, № 1, ст. 11, ст. 27, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4237, ст. 4293, ст. 4305; 2017, № 1, ст. 29; № 18, ст. 2661; № 25, ст. 3596; № 31, ст. 4761, ст. 4767, ст. 4815, ст. 4830; № 48, ст. 7052; 2018, № 1, ст. 54; № 11, ст. 1588; № 18, ст. 2557, ст. 2563, ст. 2576; № 28, ст. 4139; № 32, ст. 5115; № 47, ст. 7140; № 49, ст. 7524; № 52, ст. 8102; № 53, ст. 8404, ст. 8440) (далее – Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)»).

2.2.4. Займы, выданные юридическим лицам, которые имеют просроченную, реструктурированную задолженность перед профессиональным участником и (или) находятся в процессе ликвидации и (или) в отношении которых введена процедура банкротства в соответствии с Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)».

2.2.5. Денежные средства и драгоценные металлы во вкладах (в депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, которые имеют просроченную, реструктурированную задолженность перед профессиональным участником.

2.2.6. Задолженность юридических лиц, которые по состоянию на дату расчета размера собственных средств имеют просроченную,

реструктурированную задолженность перед профессиональным участником и (или) находятся в процессе ликвидации и (или) в отношении которых введена процедура банкротства в соответствии Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)».

2.2.7. Задолженность лиц, которые в течение одного года, предшествующего дате расчета профессиональным участником размера собственных средств, предоставили безвозмездное финансирование профессиональному участнику, в размере положительной разницы между размером такой задолженности и размером предоставленного безвозмездного финансирования, а также задолженность учредителей (акционеров, участников) профессионального участника по взносам (вкладам) в его уставный капитал или по вкладам в имущество профессионального участника.

Глава 3. Условия принятия профессиональным участником активов к расчету размера собственных средств

3.1. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств активы, указанные в подпунктах 2.1.2–2.1.4 пункта 2.1 настоящего Указания, если указанные активы соответствуют одному из следующих условий.

3.1.1. Денежные средства и (или) драгоценные металлы размещены:

в кредитных организациях, имеющих кредитный рейтинг не ниже уровня, установленного Советом директоров Банка России в соответствии с пунктом 17⁵ части первой статьи 18 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29,

ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584, ст. 1588; № 18, ст. 2557; № 24, ст. 3400; № 27, ст. 3950; № 31, ст. 4852; № 32, ст. 5115; № 49, ст. 7524; № 53, ст. 8411, ст. 8440) (далее – Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)») (далее – уровень, установленный Советом директоров Банка России), и (или) в кредитных организациях, осуществляющих денежные расчеты по итогам клиринга;

в иностранных банках, отвечающих требованиям, установленным подпунктом 1 пункта 2 статьи 51¹ Федерального закона «О рынке ценных бумаг», и имеющих кредитный рейтинг не ниже уровня, установленного Советом директоров Банка России;

в международных финансовых организациях.

3.1.2. Денежные средства и драгоценные металлы размещены на счетах и во вкладах (в депозитах) в кредитных организациях, не соответствующих на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств условию, установленному абзацем вторым подпункта 3.1.1 настоящего пункта, при этом одновременно соблюдены следующие условия:

в отношении указанной кредитной организации Советом директоров Банка России в соответствии со статьей 189⁴⁹ Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» утвержден план участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства кредитной организации;

кредитная организация соответствовала условиям, установленным подпунктом 3.1.1 настоящего пункта, по состоянию на дату утверждения Советом директоров Банка России плана участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства указанной кредитной организации либо в течение шести месяцев, предшествующих указанной дате;

на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» размещена информация о гарантировании Банком России непрерывности деятельности указанной кредитной организации;

срок нахождения денежных средств и драгоценных металлов на счетах и во вкладах (в депозитах) в указанной кредитной организации не превышает срока реализации плана участия Банка России в осуществлении мер по предупреждению банкротства указанной кредитной организации.

3.1.3. Денежные средства размещены на счетах и во вкладах (в депозитах) в кредитных организациях, не соответствующих на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств условиям, предусмотренным абзацем вторым подпункта 3.1.1 или подпунктом 3.1.2 настоящего пункта, но подлежат страхованию в соответствии с Федеральным законом от 23 декабря 2003 года № 177-ФЗ «О страховании вкладов в банках Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 52, ст. 5029; 2004, № 34, ст. 3521; 2005, № 1, ст. 23; № 43, ст. 4351; 2006, № 31, ст. 3449; 2007, № 12, ст. 1350; 2008, № 42, ст. 4699; № 52, ст. 6225; 2011, № 1, ст. 49; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4262; № 49, ст. 7059; 2013, № 19, ст. 2308; № 27, ст. 3438; № 49, ст. 6336; № 52, ст. 6975; 2014, № 14, ст. 1533; № 30, ст. 4219; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 14; № 27, ст. 3958; № 29, ст. 4355; 2016, № 27, ст. 4297; 2017, № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 31, ст. 4789, ст. 4816; 2018, № 1, ст. 54, ст. 66; № 11, ст. 1588; № 18, ст. 2576; № 28, ст. 4139; № 32, ст. 5115; № 47, ст. 7140; № 49, ст. 7524). Профессиональный участник должен принимать указанные денежные средства к расчету размера собственных средств в сумме, не превышающей размер возмещения по вкладу

(вкладам) в соответствии с Федеральным законом от 23 декабря 2003 года № 177-ФЗ «О страховании вкладов в банках Российской Федерации».

3.2. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств активы, указанные в подпунктах 2.1.5 и 2.1.6 пункта 2.1 настоящего Указания, при соблюдении следующих условий:

в отношении управляющего и (или) брокера отсутствует решение Банка России об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и (или) на осуществление брокерской деятельности, предусматривающее согласно пункту 1 статьи 39² Федерального закона «О рынке ценных бумаг» срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением указанной профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;

иностранное лицо, которое имеет право в соответствии с личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг и (или) деятельность по управлению ценными бумагами, одновременно соответствует следующим условиям:

осуществляет деятельность в странах, имеющих страновые оценки по классификации экспортных кредитных агентств, участвующих в Соглашении стран – членов Организации экономического сотрудничества и развития (далее – ОЭСР) «Об основных принципах предоставления и использования экспортных кредитов, имеющих официальную поддержку» (далее – страновые оценки), «0», «1», «2», «3», «4», или в странах с высоким уровнем доходов, являющихся членами ОЭСР и (или) Европейского союза, перешедших на единую денежную единицу Европейского союза (далее – Еврозона) (информация о страновых оценках и странах с высоким уровнем доходов, являющихся членами ОЭСР и (или) Еврозоны, размещается на сайте ОЭСР в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»);

размер собственных средств указанного иностранного лица, рассчитанный в порядке, установленном личным законом иностранного лица,

в иностранной валюте превышает сумму, эквивалентную 35 миллионам рублей 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 профессиональным участником размера собственных средств.

3.3. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств дебиторскую задолженность, предусмотренную подпунктами 2.1.8 и 2.1.9 пункта 2.1 настоящего Указания, если срок ее погашения истекает не позднее 30 дней с даты расчета профессиональным участником размера собственных средств.

3.4. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств ценные бумаги, указанные в подпунктах 2.1.12–2.1.14 пункта 2.1 настоящего Указания, если указанные ценные бумаги соответствуют одному из следующих условий:

ценные бумаги являются государственными ценными бумагами Российской Федерации;

ценные бумаги включены в котировальный список первого (высшего) уровня российской биржи или в основной (официальный) список иностранной биржи, включенной в перечень бирж, утвержденный Указанием Банка России от 28 января 2016 года № 3949-У «Об утверждении перечня иностранных бирж, прохождение процедуры листинга на которых является обязательным условием для принятия российской биржей решения о допуске ценных бумаг иностранных эмитентов к организованным торгам, а также условием для непроведения организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, идентификации бенефициарных владельцев иностранных организаций, чьи ценные бумаги прошли процедуру листинга на таких биржах», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 марта 2016 года № 41340 (далее – иностранная биржа);

ценные бумаги являются облигациями, обеспеченными государственной гарантией Российской Федерации, и (или) облигациями, эмитенту (выпуску) которых присвоен кредитный рейтинг не ниже уровня, установленного Советом директоров Банка России, и (или) облигациями, обеспеченными поручительством или независимой гарантией лица, имеющего кредитный рейтинг не ниже уровня, установленного Советом директоров Банка России. При этом по указанным облигациям в один день из последних 30 дней, предшествующих дате расчета профессиональным участником размера собственных средств, в информационной системе Блумберг (Bloomberg) опубликована средняя цена закрытия рынка указанных облигаций (Bloomberg generic Mid/last) или в информационной системе Томсон Рейтерс (Thompson Reuters) опубликованы композитная цена на покупку указанных облигаций (Thompson Reuters Composite bid) и композитная цена на их продажу (Thompson Reuters Composite ask).

3.5. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств ценные бумаги, указанные в подпункте 2.1.14 пункта 2.1 настоящего Указания, по их балансовой стоимости в размере, не превышающем 25 процентов стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда, стоимости чистых активов иностранного фонда на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств.

3.6. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств активы, предусмотренные подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 настоящего Указания, если они предполагают получение денежных средств, в том числе иностранной валюты, драгоценных металлов, ценных бумаг, принимаемых к расчету размера собственных средств профессионального участника в соответствии с условиями, установленными пунктом 3.4 настоящего Указания, и срок погашения (исполнения) указанных активов не превышает 90 дней, при этом указанные активы соответствуют одному из следующих условий:

указанные активы обеспечены залогом ценных бумаг или иным способом обеспечения, при этом предметом указанного обеспечения являются денежные средства, и (или) драгоценные металлы, и (или) ценные бумаги, принимаемые к расчету размера собственных средств профессионального участника в соответствии с условиями, установленными пунктом 3.4 настоящего Указания, и (или) клиринговые сертификаты участия. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств указанные активы по их балансовой стоимости в размере, не превышающем стоимость имущества, переданного в обеспечение;

указанные активы обеспечены поручительством (независимой гарантией, обеспечительным платежом), при этом поручителем (гарантом) является лицо, имеющее кредитный рейтинг не ниже уровня, установленного Советом директоров Банка России. Профессиональный участник должен принимать указанные активы к расчету размера собственных средств по их балансовой стоимости в размере, не превышающем сумму поручительства (независимой гарантии, обеспечительного платежа);

контрагент по активам имеет кредитный рейтинг не ниже уровня, установленного Советом директоров Банка России. Профессиональный участник должен принимать указанные активы к расчету размера собственных средств по их балансовой стоимости.

В случае если активы, указанные в подпункте 2.1.15 пункта 2.1 настоящего Указания, одновременно удовлетворяют условиям, установленным абзацами вторым – четвертым настоящего пункта, указанные активы по решению профессионального участника принимаются к расчету размера собственных средств в размере, предусмотренном условиями одного из указанных абзацев.

3.7. Профессиональный участник должен принимать к расчету размера собственных средств недвижимое имущество, указанное в подпункте 2.1.17 пункта 2.1 настоящего Указания, по его балансовой стоимости в размере, не

превышающем 50 процентов суммарной стоимости активов, принимаемых профессиональным участником к расчету размера собственных средств.

3.8. В случае если актив относится одновременно к нескольким активам, перечисленным в подпунктах 2.1.1–2.1.17 пункта 2.1 настоящего Указания, указанный актив по решению профессионального участника принимается к расчету размера собственных средств в качестве одного из перечисленных активов.

Глава 4. Требования к расчету размера собственных средств при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

4.1. Юридическое лицо, намеревающееся получить лицензию (лицензии) на осуществление отдельного вида (отдельных видов) профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, указанного (указанных) в статьях 3–5, 7 и 8 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (далее – соискатель лицензии), для целей выполнения лицензионного требования, установленного подпунктом 2.1.1 пункта 2.1 Указания Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2015 года № 38673, 29 июля 2016 года № 43030, 20 октября 2017 года № 48630, 22 января 2019 года № 53485, должно рассчитывать размер собственных средств как разницу между:

стоимостью активов соискателя лицензии, предусмотренных подпунктами 2.1.1–2.1.4, 2.1.12–2.1.14 пункта 2.1 и пунктом 4.4 настоящего Указания, за исключением активов соискателя лицензии, предусмотренных подпунктами 2.2.1–2.2.3, 2.2.5 пункта 2.2 настоящего Указания;

величиной обязательств соискателя лицензии, отраженной в бухгалтерском балансе соискателя лицензии, представляемом в Банк России для получения лицензии в соответствии с подпунктом 1.1.6 пункта 1.1 Инструкции Банка России от 17 октября 2018 года № 192-И «О порядке лицензирования Банком России различных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и порядке ведения реестра профессиональных участников рынка ценных бумаг», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 1 февраля 2019 года № 53651 (далее – Инструкция Банка России № 192-И).

4.2. Соискатель лицензии должен рассчитывать размер собственных средств на дату не ранее пяти рабочих дней до даты подачи соискателем лицензии заявления о выдаче лицензии в соответствии с главой 1 Инструкции Банка России № 192-И (далее – дата расчета соискателем лицензии размера собственных средств).

4.3. Соискатель лицензии должен принимать к расчету размера собственных средств активы и обязательства по их балансовой стоимости на дату расчета соискателем лицензии размера собственных средств на основании данных бухгалтерского учета с соблюдением условий, указанных в пунктах 3.1, 3.4, 3.5, 4.4 настоящего Указания.

4.4. В случае если активом соискателя лицензии является недвижимое имущество, приобретенное с целью использования для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, соискатель лицензии должен принимать к расчету размера собственных средств указанное недвижимое имущество в размере, не превышающем 50 процентов суммарной стоимости активов, принимаемых соискателем лицензии к расчету размера собственных средств.

4.5. Требования настоящей главы не распространяются на соискателей лицензии, являющихся кредитными организациями, профессиональными участниками или управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

Глава 5. Заключительные положения

5.1. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 6 марта 2019 года № 5) вступает в силу по истечении 30 дней после дня его официального опубликования, за исключением пункта 3.7 настоящего Указания.

Пункт 3.7 настоящего Указания вступает в силу с 1 января 2020 года.

5.2. Подпункт 2.1.11 пункта 2.1 настоящего Указания действует до 1 января 2020 года.

5.3. Положения подпункта 2.1.15 пункта 2.1 (в части подпункта 2.1.11 пункта 2.1 настоящего Указания), пункта 3.8 (в части подпункта 2.1.11 пункта 2.1 настоящего Указания) настоящего Указания применяются до 1 января 2020 года.

5.4. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Положение Банка России от 19 июля 2016 года № 548-П «О порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также соискателей лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 19 августа 2016 года № 43321.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина