



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

« 18 » ИЮНЯ 2018 г.

№ 4824-У



**О величине и методике определения норматива достаточности
собственных средств организатора торговли**

Настоящее Указание на основании статьи 76⁴ 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), части 2 статьи 8 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 48, ст. 6726; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 47, ст. 48; № 27, ст. 4225; 2017, № 30, ст. 4456; 2018, № 24, ст. 3399) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 1 июня 2018 года № 19) устанавливает величину и методику определения норматива достаточности собственных средств организатора торговли.

1. Величина норматива достаточности собственных средств организатора торговли устанавливается в размере 100 процентов.

2. Организатор торговли определяет норматив достаточности собственных средств ежеквартально на дату, следующую за датой, указанной в пункте 3 Требований к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета, утвержденных приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 апреля 2013 года № 13-30/пз-н «Об утверждении Требований к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 27 мая 2013 года № 28523 (далее – Требования к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета).

3. Норматив достаточности собственных средств определяется по формуле:

$$\text{НДСС} = \frac{\text{РСС} - \text{ИДП} - \text{ООТ}}{\max(\text{ОР}_1; \text{ОР}_2; \text{ОР}_3; \text{ОР}_4) * 2} \times 100\%,$$

где:

НДСС – норматив достаточности собственных средств;

РСС – величина собственных средств организатора торговли, определенная в соответствии с пунктом 2 Требований к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета на дату, указанную в пункте 3 Требований к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета;

ИДП – величина инвестиций организатора торговли, отраженная в графе 4 строки 14 формы 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 – Положение Банка России № 532-П) по состоянию на дату, предшествующую дате определения организатором торговли норматива достаточности собственных средств;

ООТ – сумма обязательств организатора торговли, отражаемых им в бухгалтерском учете на внебалансовом счете № 91315 в соответствии с абзацем шестым пункта 9.2 приложения 2 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 486-П «О Плана счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации

7 октября 2015 года № 39197, 28 декабря 2016 года № 45012, 15 декабря 2017 года № 49269, по состоянию на дату, предшествующую дате определения организатором торговли норматива достаточности собственных средств;

ОР₁₋₄ – величина операционных расходов, понесенных организатором торговли за каждый из четырех кварталов, предшествующих дате определения организатором торговли норматива достаточности собственных средств (далее – квартальная величина операционных расходов).

Квартальная величина операционных расходов рассчитывается организатором торговли как сумма значений, отраженных в графе 4 строк 16, 17 и 20 формы 0420003 «Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации», установленной приложением 2¹ к Положению Банка России № 532-П.

Квартальная величина операционных расходов за I квартал календарного года рассчитывается за период с 1 января по 31 марта.

Квартальная величина операционных расходов за II квартал календарного года рассчитывается за период с 1 апреля по 30 июня.

Квартальная величина операционных расходов за III квартал календарного года рассчитывается за период с 1 июля по 30 сентября.

Квартальная величина операционных расходов за IV квартал календарного года рассчитывается как разница между величиной операционных расходов за календарный год и величиной операционных расходов, рассчитанной за период с 1 января по 30 сентября календарного года.

4. Организатор торговли осуществляет определение норматива достаточности собственных средств в процентах с одним знаком после запятой (округление до одного десятичного знака после запятой осуществляется по математическим правилам).

5. Настоящее Указание вступает в силу по истечении одного года после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина