

Комментарий к таблице "Производные финансовые инструменты: рыночная стоимость контрактов банковского сектора Российской Федерации с нерезидентами"

В таблице представлена информация о рыночной стоимости контрактов кредитных организаций Российской Федерации с нерезидентами по всем производным финансовым инструментам.

Чистые требования или обязательства по заключенным контрактам оцениваются по их рыночной стоимости или в приближенной к ней оценке, полученной по общепринятым моделям оценки стоимости. Стоимость контракта показывается либо со стороны активов (подраздел "Иностранная валюта и российский рубль к получению"), либо со стороны обязательств (подраздел "Иностранная валюта и российский рубль к выплате").

Отдельно выделены данные по контрактам в долларах США, евро, иенах, а также в рублях. Контракты, открытые в других валютах, отражены в данных по прочим валютам.

Финансовые производные даны в разбивке на форварды и опционы. "Форварды" включают в себя все свопы, форварды и фьючерсы.

Комментарий к таблице "Валютные производные финансовые инструменты: номинальная стоимость контрактов банковского сектора Российской Федерации с нерезидентами"

В таблице представлена информация о номинальной стоимости контрактов кредитных организаций Российской Федерации с нерезидентами по производным финансовым инструментам валютного рынка.

Номинальная стоимость требований и обязательств по заключенным контрактам указана в разбивке по следующим валютам: доллар США, евро, иена. Контракты во всех остальных валютах (за исключением рублей¹) отнесены к прочим валютам. Все контракты отражены в разрезе как покупаемой, так и продаваемой валюты (то есть включены в данные обоих подразделов "Иностранная валюта к получению" и "Иностранная валюта к выплате").

Валютные финансовые производные приведены в разбивке на форварды и опционы. "Форварды" включают в себя свопы, форварды и фьючерсы.

¹Рублевая сторона контрактов с нерезидентами исключена из данной таблицы, т.к. целью таблицы является представление данных, характеризующих валютный риск, существующий на отчетную дату. Соответственно, контракты с рублями отражены в таблице только в одном подразделе (либо "Иностранная валюта к получению", либо "Иностранная валюта к выплате") с позиции иностранной валюты. Указанное представление соответствует таблицам раздела С Приложения 9 шестого издания "Руководства по платежному балансу и международной инвестиционной позиции" (РПБ) МВФ.