

Как читать брокерский отчет Тинькофф Инвестиций

Содержание:

[1. Шапка отчета](#)

[1.1. Информация о совершенных и исполненных сделках на конец отчетного периода](#)

[1.2. Информация о неисполненных сделках на конец отчетного периода](#)

[1.3 Сделки за расчетный период, обязательства их которых прекращены не в результате исполнения](#)

[1.4 Информация о частичных расчетах по 2-ой части сделок РЕПО](#)

[2. Операции с денежными средствами \(в этом разделе описаны операции, совершенные во всех валютах по счету – Руб. Дол и Евро\)](#)

[3. Движение финансовых активов инвестора](#)

[4.1 Информация о ценных бумагах](#)


[4.2 Информация об инструментах, не квалифицированных в качестве ценной бумаги](#)

[4.3 Информация о производных финансовых инструментах](#)

[5. Информация о торговых площадках](#)

[6. Расшифровка дополнительных кодов, используемых в отчете](#)

1. Шапка отчета

 Тинькофф Банк	1	
Брокер: АО «Тинькофф Банк», ИНН/КПП 7000000000/7000000000		
Дата расчета: 13.03.2019	2	
Инвестор: ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ / 0000000000	3	Договор: 2000000001 от 11.11.2017
	4	Отчет о сделках и операциях за период 01.01.2019 - 13.03.2019

Шапка брокерского отчета

В шапке указываем:

1. Наименование брокера, его ИНН и КПП.
2. Дата расчетов — дата, на которую был выгружен отчет.
3. Инвестор – ФИО клиента, его ИНН, номер договора и дата открытия брокерского счета или ИИС.
4. Отчет о сделках и операциях за выбранный период. В приложении Инвестиций и в личном кабинете на сайте Tinkoff.ru отчет скачивается за один месяц. Если месяц

не окончен, отчет сформируется с первого числа месяца по дату формирования отчета.

1.1. Информация о совершенных и исполненных сделках на конец отчетного периода

1.1 Информация о совершенных и исполненных сделках на конец отчетного периода																										
Номер сделки	Номер поручения	Дата заключения	Время	Торговая площадка	Режим торгов	Вид сделки	Сокращенное наименование актива	Код актива	Цена за единицу	Валюта цены	Количество	Сумма (без НКД)	НКД	Сумма сделки	Валюта расчетов	Комиссия брокера	Валюта комиссии	Ставка РЕПО(%)	Контрагент	Дата расчетов	Дата поставки	Статус брокера	Тип дог.	Номер дог.	Дата дог.	
6030260	562123670	04.04.2019	10:22:03	СПБирка	SPBM	Покупка	Alcon Products	АФ	2,91	USD	1	2,91	0	2,91	USD	0,01	USD		НЦ МСБ	09.04.2019	09.04.2019	К				
81011630	5678640270	12.05.2019	11:24:11	СПБирка	SPBM	Продажа	Alcon Products	АФ	3,14	USD	1	3,14	0	3,14	USD	0,01	USD		НЦ МСБ	15.05.2019	15.05.2019	К				
286190740	10291902601	31.05.2019	10:30:51	Мобирка	TOBR	Покупка	ВТБ.ао	УВБР	0,00957	RUB	10000	95,7	0	95,7	RUB	0,09	RUB		НЦ	04.06.2019	04.06.2019	К				
286196606	16261976765	31.05.2019	10:38:11	Мобирка	TOBR	Продажа	ВТБ.ао	УВБР	0,00956	RUB	10000	95,6	0	95,6	RUB	0,09	RUB		НЦ	04.06.2019	04.06.2019	К				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	

Раздел информации о совершенных сделках

В разделе указываем:

1. Номер сделки – уникальный номер сделки из внутреннего учета брокера.
2. Номер поручения – уникальный номер сделки на бирже.
3. Дата заключения – дата совершения сделки.
4. Время – время совершения сделки.
5. Торговая площадка – биржа, на которой совершена сделка.
6. Режим торгов – у каждого инструмента свой режим торгов. Здесь указывается краткое наименование режима торгов и биржи, на которой была заключена сделка.
7. Вид сделки – покупка или продажа.
8. Сокращенное наименование актива – сокращенное название эмитента ценной бумаги или валюты.
9. Код актива – здесь указывается тикер — краткий уникальный код актива.
10. Цена за единицу – стоимость одной единицы актива.
11. Валюта цены – валюта, в которой торгуется актив.
12. Количество – количество купленных или проданных активов.
13. Сумма (без НКД) – общая сумма сделки. В случае с облигациями указывается биржевая цена облигации без Накопленного купонного дохода (НКД).
14. Накопленный купонный доход (НКД) — это часть облигационного процентного купонного дохода, который начисляется держателю в соответствии с количеством дней владения купонной облигацией, от даты ее выпуска или от даты погашения предыдущего купона. НКД рассчитывается биржей каждый день и при продаже ценной бумаги не сгорает, а добавляется к цене сделки.
15. Сумма сделки – общая сумма сделки. В случае с облигациями учитывается НКД.
16. Валюта расчетов – валюта, в которой прошли расчеты по сделке. Совпадает с валютой цены.
17. Комиссия брокера – сумма комиссии, которую удержал брокер.
18. Валюта комиссии – валюта, в которой брокер списал комиссию по сделке.
19. Ставка РЕПО (%) — заполняется только для сделок РЕПО.
20. Контрагент – организация, которая предоставляет активы в депозитарий и списывает за него деньги. Для сделок на Московской бирже это Национальный Клиринговый Центр (НЦ). Для Санкт-Петербургской биржи — Клиринговый Центр Московской Фондовой Биржи (КЦ МФБ).
21. Дата расчетов – дата, в которую проходят расчеты по сделке с учетом режима торгов.

22. Дата поставки – дата в которую клиенту на его депозитарный счет поставляются активы с учетом режима торгов.
23. Статус брокера – указывается К (Комиссионер), так как по сделке именно брокер списал комиссию.
24. Тип договора – в сделках на бирже не заполняется. Относится к внебиржевым поручениям. Такие поручения можно подавать в случае, если есть статус квалифицированного инвестора.
25. Номер договора - в сделках на бирже не заполняется. Относится к внебиржевым поручениям. Такие поручения можно подавать в случае, если есть статус квалифицированного инвестора.
26. Дата договора — в сделках на бирже не заполняется. Относится к внебиржевым поручениям. Такие поручения можно подавать в случае, если есть статус квалифицированного инвестора.

Некоторые особенности отображения сделок

Урегулирующие сделки: сделки, совершенные с маржинальным кредитованием

Урегулирующая сделка — это торговая операция, которую проводит брокер с целью переноса образовавшейся отрицательной позиции по денежным средствам или ценным бумагам на торговом счете инвестора.

Отрицательная позиция образуется при сделках с услугой «Маржинального кредитования» — торговли ценными бумагами или валютой с использованием заемных активов, которые предоставляет брокер.

При сделках с использованием маржинального кредитования, по счету образовывается реальный минус по деньгам или ценным бумагам. Брокер не имеет право переносить минус по счету через ночь, поэтому при переносе позиции на следующую торговую сессию использует:

- Сделки РЕПО в случае с ценными бумагами.
- Покупку и продажу валюты на инструменте ТОМ в случае валюты.

Дата расчетов по второй части сделки РЕПО как в случае с бумагами, так и в случае с валютой – следующий рабочий день. Операции покрытия минуса не отображаются в «Событиях» приложения Инвестиций или личного кабинета на сайте Tinkoff.ru. Их можно увидеть только в брокерском отчете.

Отображение сделок в день их совершения

Сделки могут не отображаться в брокерском отчете, если вы совершили сделку и в этот же день скачали брокерский отчет. Корректная информация по сделке появится на следующий рабочий день, когда брокер обработает закрытый торговый день.

Отображение торговых поручений

При покупке или продаже актива поручение может исполниться несколькими сделками. Если на бирже не хватает объема, чтобы исполнить вашу заявку одной сделкой — поручение будет разбито на несколько сделок. В брокерском отчете такие сделки имеют уникальный номер сделки и схожий номер поручения, в рамках которого их исполнили.

Номер сделки	Номер поручения	Дата заключения	Время	Торговая площадка	Режим торгов	Вид сделки	Сокращенное наименование актива	Код актива	Цена за единицу	Валюта цены	Количество	Сумма (без НДС)	НДС	Сумма сделки	Валютный расчет	Комиссия брокера	Валютная комиссия	Ставка РЕПО(%)	Контрагент	Дата расчетов	Дата поставки	Статус брокера
53892300	48347179290	09.01.2019	18:06:07	СПБирка	SFDMM	Продажа	Монет ADR Lev3	MCMO	36.93	USD	4	107.72	0	107.72	USD	0.03	USD		ИЦМФБ	11.01.2019	11.01.2019	К
53892290	48347179290	09.01.2019	18:06:07	СПБирка	SFDMM	Продажа	Монет ADR Lev3	MCMO	36.88	USD	93	2907.28	0	2907.28	USD	0.75	USD		ИЦМФБ	11.01.2019	11.01.2019	К

1.2. Информация о неисполненных сделках на конец отчетного периода

В этом разделе отображается информация о сделках, расчеты по которым еще не прошли.

1.2 Информация о неисполненных сделках на конец отчетного периода																						
Номер сделки	Номер поручения	Дата заключения	Время	Торговая площадка	Режим торгов	Вид сделки	Сокращенное наименование актива	Код актива	Цена за единицу	Валюта цены	Количество	Сумма (без НДС)	НДС	Сумма сделки	Валютный расчет	Комиссия брокера	Валютная комиссия	Ставка РЕПО(%)	Контрагент	Дата расчетов	Дата поставки	Статус брокера
296719704	18297657001	31.05.2019	19:38:51	МосБирка	TQBR	Покупка	ВТБ-АО	VTBR	0.03857	RUB	10000	385.7	0	385.7	RUB	0.09	RUB		ИЦ	04.06.2019	04.06.2019	К
2967199806	18297678796	31.05.2019	18:38:11	МосБирка	TQBR	Продажа	ВТБ-АО	VTBR	0.03855	RUB	10000	385.5	0	385.5	RUB	0.09	RUB		ИЦ	04.06.2019	04.06.2019	К

В случае с внебиржевыми сделками, по которым не прошли расчеты по сделкам, информация будет также отображаться здесь. Дата расчетов по сделке зависит от режима торгов, по которому торгуется актив.

Остальные столбцы соответствуют пункту [1.1. Информация о совершенных и исполненных сделках на конец отчетного периода](#).

1.3 Сделки за расчетный период, обязательства их которых прекращены не в результате исполнения

В этой части брокерского отчета будут отображаться только внебиржевые сделки, которые были закрыты офсетными сделками. В Тинькофф таких сделок нет, поэтому раздел будет пустым.

1.4 Информация о частичных расчетах по 2-ой части сделок РЕПО

В этой части брокерского отчета отображается вторая часть сделок РЕПО, которые заключил клиент. Сейчас в Тинькофф таких сделок нет, поэтому раздел будет пустым.

2. Операции с денежными средствами

В этом разделе отображаются операции с денежными средствами.

2. Операции с денежными средствами						
Валюта	Входящий остаток на начало периода:	Исходящий остаток на конец периода:	Планыый исходящий остаток на конец периода (с учетом неисполненных на дату отчета сделок):	Задолженность клиента перед брокером:	Сумма непокрытого остатка:	Задолженность клиента перед Депозитарием (справочно)
RUB	14,01	0,01	0,01	0	0	0
USD	1	1	1	0	0	0
EUR	0	0	0	0	0	0

Раздел с информацией о денежных средствах

В разделе указываем:

1. Валюта — тип денежных средств.
2. Входящий остаток на начало периода – остаток средств по состоянию на первое число месяца, в котором сформирован брокерский отчет.
3. Исходящий остаток на конец периода – остаток средств на дату выгрузки брокерского отчета. Если скачать отчет за прошедший месяц, то входящий остаток будет отображаться на первое число месяца, а исходящий остаток — на последнее число месяца.
4. Плановый исходящий остаток на конец периода с учетом неисполненных на дату отчета сделок – остаток с учетом тех сделок, по которым еще не прошли расчеты.
5. Задолженность клиента перед брокером – долг перед брокером, например, в виде комиссии за маржинальное кредитование.
6. Сумма непокрытого остатка – сумма средств брокера, которую инвестор использует для сделок с услугой маржинального кредитования.
7. Задолженность клиента перед Депозитарием (справочно) – не заполняется.

В этом же разделе будет отображаться детальное движение средств по каждой из валют на брокерском счету.

Здесь отображаются:

- Пополнение счета.
- Вывод денег со счета.
- Общая сумму покупки и продажи активов за определенную дату.
- Общая сумму комиссий брокера за определенную дату.
- Удержание налога по счету.
- Списание комиссии за обслуживание по тарифному плану.
- Выплаты дивидендов и купонов.

RUB							1						
Дата	2	Время совершения	3	Дата исполнения	4	Операция	5	Сумма зачисления	6	Сумма списания	7	Примечание	8

Детальная информация о движении денежных средств

По каждой валюте формируется свой список. Указываем:

1. Валюта — тип валюты.
2. Дата — дата совершения операции.
3. Время совершения — время совершения операции
4. Дата исполнения — дата исполнения операции
5. Операция — тип операции
6. Сумма зачисления — сколько денежных средств зачислили.
7. Сумма списания — сколько денежных средств списали.
8. Примечание — опционально, обычно оставляется пустым.

3. Движение финансовых активов инвестора

В этом разделе отображается информация о движении ценных бумаг.

3. Движение финансовых активов инвестора											
Сокращенное наименование актива	Код актива	Место хранения	Входящий остаток	Зачисление	Списание	Исходящий остаток	Плановый исходящий остаток	Рыночная цена	Валюта цены	НКД	Рыночная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

В разделе указываем:

1. Сокращенное наименование актива — сокращенное наименование компании.
2. Код актива — тикер или другой уникальный код актива.
3. Место хранения — в каком депозитарии хранится актив.
4. Входящий остаток — сколько бумаг было на первое число месяца, за который сформирован брокерский отчет.
5. Зачисление — сколько было куплено бумаг за период в брокерском отчете.
6. Списание — сколько было продано бумаг за период в брокерском отчете.
7. Исходящий остаток — фактический остаток по ценной бумаге на конец периода.
8. Плановый исходящий остаток - остаток по ценной бумаге на конец периода с учетом режима торгов.
9. Рыночная цена — средневзвешенная цена по итогам торгов по ценной бумаге на последний торговый день месяца.
10. Валюта цены — валюта, в которой номинирована бумага.
11. НКД — накопленный купонный доход (для облигаций)
12. Рыночная стоимость — общая стоимость позиции ценной бумаги. Ее количество, умноженное на рыночную цену.

Некоторые особенности

- Если сформировать отчет за незавершенную торговую сессию, то рыночная цена, НКД по облигациям и рыночная стоимость по активам будет отсутствовать.
- Если сформировать отчет за предыдущий рабочий день, то рыночная стоимость, НКД по облигациям и рыночная стоимость актива будут отображаться только по российским ценным бумагам.
- Если сформировать отчет за предыдущий заверченный месяц, информация по всем бумагам будет полной — как по российским, так и по иностранным.
- Если на момент формирования отчета подключена услуга маржинальное кредитование и с помощью услуги были проданы активы — в поле «Плановый остаток» будет отображаться долг по ценным бумагам перед брокером.

4.1 Информация о ценных бумагах

В этом разделе указываем информацию по ценным бумагам на счете:

1. Сокращенное наименование актива - сокращенное наименование компании
2. Код актива — уникальный биржевой код актива. По акциям отображается тикер, по облигациям отображается ISIN.
3. Номер гос. регистрации — отображается только по российским бумагам.
4. Наименование эмитента — полное юридическое наименование эмитента.
5. Тип — информация о классе ценной бумаги.
6. Номинал — номинал ценной бумаги.
7. Валюта номинала — валюта номинала ценной бумаги.

4.2 Информация об инструментах, не квалифицированных в качестве ценной бумаги

В этом разделе отображаются информация по внебиржевым ценным бумагам, которые не квалифицируются как ценные бумаги, согласно принятым стандартам Центрального Банка Российской Федерации.

4.3 Информация о производных финансовых инструментах

В данном разделе отображается информация по операциям, совершенным с инструментами срочного рынка. На текущий момент такого вида сделки через сервис Тинькофф не заключаются, по этой причине раздел не заполняется.

5. Информация о торговых площадках

В этом разделе отображается информация по названию режимов торгов, обозначенных на сайтах Санкт-Петербургской и Московской бирж:

- CETS — режим торгов по валюте. В этом режиме покупается и продается валюта по лимитным и рыночным заявкам биржевым лотом от 1000 у.е.
- CNGD — режим торгов по валюте. В этом режиме торгов покупается и продается валюта при покупке заявкой от 1 у.е.
- SPBXM - SPB: акции — режим сделок с иностранными акциями на Санкт-Петербургской бирже.
- SPBBND - SPB: облигации — режим сделок с еврооблигациями на Санкт-Петербургской бирже.
- RPSPBXM - SPB: РЕПО адресное — используется при переносе позиции в случае сделок с акциями с услугой маржинального кредитования.
- RPSPBBND - SPB: РЕПО адресное облигации — используется при переносе позиции в случае сделок с облигациями с услугой маржинального кредитования..
- TQBR – Т + Акции и ДР — используется при сделках с акциями и депозитарными расписками на Московской бирже.
- TQOB – Т + Облигации — используется при сделках с облигациями на Московской бирже.
- EQOB - Т0 Облигации — используется при сделках с облигациями на Московской бирже.
- TQTF - Т+ETF — используется при сделках с ETF.
- RPMA - РЕПО-М: Акции и ДР — используется при переносе позиции в случае сделок с акциями и депозитарными расписками с услугой маржинального кредитования на Московской бирже.

6. Расшифровка дополнительных кодов, используемых в отчете

- К - комиссионер — встречается в первой части брокерского отчета. Означает, что брокер выступил комиссионером по сделке инвестора.
- ГС (генеральное соглашение) — относится к внебиржевым сделкам. В таких сделках брокер заключает с контрагентом генеральное соглашение, в рамках которого и происходит поставка внебиржевого актива.
- ДКП (договор купли-продажи) — отображается только по внебиржевым сделкам. В этом случае между брокером и контрагентом заключается разовый договор на поставку внебиржевого актива.

- СоР (соглашение о расторжении договора) — относится к внебиржевым сделкам, означает расторжение внебиржевой сделки.
- ДР - договор РЕПО — сейчас не используется.

В подвале брокерского отчета отображается Информация об ответственных лицах брокера.

При выгрузке отчета через приложение Инвестиции или личный кабинет в формате PDF отчет формируется с факсимиле печатью брокера Тинькофф и ответственных лиц.