

Опыт внедрения ОСБУ

Круглова Елена
ИТ директор
Группы «КапиталЪ Управление активами»

I. Группа «КапиталЪ Управление активами»

Структура Группы



Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «КапиталЪ» – 6 974,44 млн. руб. (на 30.09.2016 г.)

Закрытое акционерное общество «КапиталЪ Управление активами» – 387,34 млн. руб. (на 30.09.2016 г.)

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания КапиталЪ Паевые Инвестиционные Фонды» – 207,81 млн.руб. (на 30.09.2016 г.)



Один из старейших участников рынка коллективных инвестиций

2016

← СЕГОДНЯ ГРУППА «КАПИТАЛЬ УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ» ВХОДИТ В ЧИСЛО КРУПНЕЙШИХ УПРАВЛЯЮЩИХ КОМПАНИЙ РОССИИ С СОВОКУПНЫМ ОБЪЕМОМ АКТИВОВ ПОД УПРАВЛЕНИЕМ БОЛЕЕ 282 млрд. рублей (на 30.09.2016).

2009

→ Реструктурировано ЗАО «Инвестиционная группа «Капиталь». В рамках «ИФД Капиталь» создан Бизнес по управлению активами, объединяющий три управляющие компании, специализирующиеся на управлении различными видами активов и клиентских групп. В состав группы управляющих компаний вошло ООО «УК Капиталь ПИФ», специализирующееся на управлении ЗПИФ недвижимости. Формирование отдельного бизнес-направления для группы управляющих компаний вызвано значительным ростом объемов услуг доверительного управления, оказываемых клиентам компаний, а также приоритетами стратегии развития «ИФД Капиталь».

2007

← На базе ООО «Управляющая компания «Капиталь» начата реализация проекта по созданию первой в РФ специализированной компании по управлению активами негосударственных пенсионных фондов и пенсионными средствами граждан. Создана управляющая компания ЗАО «Капиталь Управление активами» – выделенный в отдельную компанию бизнес по управлению крупным частным капиталом, паевыми инвестиционными фондами, активами страховых компаний и корпоративных клиентов.

2005

→ В результате реструктуризации сформирована структура Группы, состоящая из ЗАО «Инвестиционная группа «Капиталь» (поддержка и обслуживание основной деятельности и бизнес-подразделений). Бизнес-подразделения: ООО «Управляющая компания «Капиталь» (доверительное управление активами) и ООО «Инвестиционная компания «Капиталь» (торговые операции на рынке ценных бумаг и инвестиционно-банковские услуги).

2003

← ЗАО «Инвестиционная группа «Резерв-инвест» вошло в состав финансовой группы «ИФД Капиталь». Группа переименована в ЗАО «Инвестиционная группа «Капиталь».

2002

→ Создано независимое ЗАО «Инвестиционная группа «Резерв-инвест». В состав новой группы вошли ООО «Управляющая компания «Резерв-инвест» и ООО «Инвестиционная компания «Резерв-инвест».

1999

← Создано ООО «Управляющая компания «Резерв-Инвест», получена лицензия на право управления ценными бумагами.



Клиенты Группы «КапиталЪ Управление активами»

**Доверие – ключевой фактор во взаимоотношениях партнеров по бизнесу.
Порядочность и порождает это доверие.**

■ Государственные учреждения

Пенсионный фонд Российской Федерации

(договор продлен до 2018 года)

Министерство обороны Российской Федерации

(ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» – единственная управляющая компания, заключившая подряд три договора ДУ)

- Частные пенсионные фонды
- Страховые компании
- Физические и юридические лица
- Паевые инвестиционные фонды
- Фонды недвижимости



Клиенты Группы «Капиталъ Управление активами»

Меняются даты — наши клиенты остаются с нами



II. Ход внедрения 1С ОСБУ

Тендер

1. Отсутствие требований. УП
2. Сложный выбор...
3. Синтегро СОФТ – победитель тендера

Проект внедрения

1. Часть портфелей внедряют внешние разработчики
2. Параллельно внедряются другие портфели силами собственной команды



Особенности проекта

1. Наличие бэк-офисной программы собственной разработки AssetЪ. Показатели бухгалтерского учета рассчитываются в он-лайне.
2. В AssetЪ с 1 января 2016 ведется учет ПИФ по МСФО. Программа в процессе доработки под ОСБУ.
3. Выгрузка клиентам в формате НАПФ предоставляется из AssetЪ.
4. Выгрузка данных для 1С из AssetЪ.
5. Все клиенты ведутся в одной базе 1С, договоры заведены как разные организации. Единые справочники!
6. Первая отчетность из программы – февраль 2017.
7. Обмен данными с клиентами на регулярной основе в формате XML с января 2017 года.



Ход проекта

1. Начальные остатки 31.12.2015 (<50%)
2. Торговые операции (<50%)
3. Неторговые операции (<25%)
4. Реализованы необходимые настройки в программе (70%)
5. Отчеты (?)
6. Обучение персонала (<50%)



Вопросы учета

1. Формат выгрузки данных.
2. Справедливая стоимость.
3. Правила формирования лицевых счетов.
4. Периодичность переоценки/начислений.
5. Порядок списания дисконта при частичных погашениях.
6. Алгоритм определения рыночных ставок, ЭСП, критерии существенности.
7. Округления на разных лицевых счетах.
8. Методика расчета показателей на 31.12.2016
9. ...





II. Состояние отрасли

Риски отрасли

1. Проекты УП предоставили 40% клиентов (половина из них не полные).
2. Многие разработчики и фонды настаивают на индивидуальных форматах выгрузки данных.
3. Минимум фондов дали обратную связь об успешном внедрении формата обмена данными.
4. Некоторые клиенты до сих пор не запросили данные 2016 года (??)

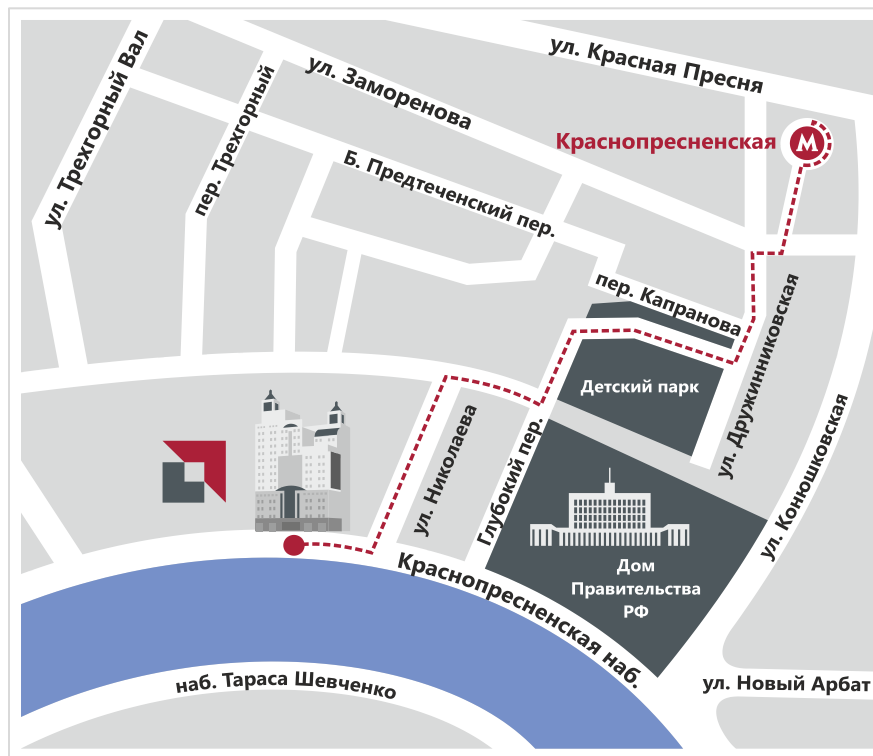


Важные процессы отрасли

1. НАПФ. Рабочая группа разработала единый формат обмена данными «РЕКОМЕНДАЦИИ К СОСТАВУ ДАННЫХ ДЛЯ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ УК, СД И НПФ».
2. НАПФ. Рабочая группа по справедливой стоимости. Рекомендации
3. НАУФОР. Образовательные семинары для участников отрасли каждую пятницу.



Контакты



123100, Москва, Краснопресненская набережная, д. 6
тел./факс +7 (495) 788-56-57, 8-800-100-56-57

www.kapital-am.ru

