



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

У К А З А Н И Е

« 30 » августа 2019 г.

№ 5242-У

г. Москва



**О внесении изменений в Положение Банка России
от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных
резервах кредитных организаций»**

1. На основании статьи 38 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; 2019, № 6, ст. 463; № 18, ст. 2198; № 23, ст. 2921; № 27, ст. 3538; № 29, ст. 3857; № 31, ст. 4423, ст. 4430) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 30 августа 2019 года № 22) внести в Положение Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25 декабря 2015 года № 40275, 22 декабря 2016 года № 44868, 16 января 2018 года № 49646, 24 января 2019 года № 53537, 15 марта 2019 года № 54055, следующие изменения.

1.1. Пункт 1.10 после слов «31 июля 2017 года № 47578,» дополнить словами «24 декабря 2018 года № 53109,», после слов «5 декабря 2018 года № 52892» дополнить словами «, 15 августа 2019 года № 55630».

1.2. В пункте 2.1:

абзац первый после слов «20 июля 2017 года № 47474» дополнить словами «, 12 декабря 2017 года № 49220, 12 марта 2018 года № 50299, 3 декабря 2018 года № 52845, 16 января 2019 года № 53372, 26 марта 2019 года № 54165»;

абзац второй после цифр «40913,» дополнить цифрами «40914, 40915,».

1.3. Абзац первый пункта 2.4 после цифр «40826,» дополнить цифрами «40903, 40914,».

1.4. Подпункт 2.5.5 пункта 2.5 после слов «10 сентября 2018 года № 52122,» дополнить словами «19 декабря 2018 года № 53064».

1.5. Пункт 2.7 изложить в следующей редакции:

«2.7. Кредитная организация – центральный контрагент, осуществляющая функции в соответствии с Федеральным законом от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 23, ст. 47; 2017, № 30, ст. 4456; 2018, № 24, ст. 3399, № 31, ст. 4861, № 32, ст. 5103, № 53, ст. 8440) (далее – центральный контрагент), включает обязательства перед участниками клиринга, определенными указанным Федеральным законом, в рамках совершения операций репо и депозитных сделок между участниками клиринга с участием центрального контрагента в состав резервируемых обязательств с учетом следующего:

сумма остатков отдельных лицевых счетов по учету обязательств перед участниками клиринга – нерезидентами балансовых счетов № 31401–31407, 31410, 31601–31607, 42501–42505, 44001–44005 и № 31408, 31608, 42506, 44006 в части обязательств со сроком от одного года до трех лет, кроме обязательств со сроком три года, а также балансовых счетов № 31408, 31608, 42506, 44006 в части обязательств со сроком три года и № 31409, 31609, 42507, 44007 уменьшается на сумму остатков отдельных лицевых счетов по учету требований к участникам клиринга – нерезидентам балансовых счетов № 32301–32307, 47301–47305 и № 32308, 47306 в части обязательств со сроком от одного года до трех лет, кроме обязательств со сроком три года, а также балансовых счетов № 32308, 47306 в части обязательств со сроком три года и № 32309, 47307 по кодам обозначения 314001 и 314002 соответственно, указанным в приложении 6¹ к настоящему Положению;

сумма остатков отдельных лицевых счетов по учету обязательств перед иными участниками клиринга балансовых счетов № 31501–31507 в части обязательств перед ВЭБ.РФ, № 41001–41005, 41101–41105, 41201–41205, 41301–41305, 41401–41405, 41501–41505, 41601–41605, 41701–41705,

41801–41805, 41901–41905, 42001–42005, 42101–42105, 42201–42205, 42701–42705, 42801–42805, 42901–42905, 43001–43005, 43101–43105, 43201–43205, 43301–43305, 43401–43405, 43501–43505, 43601–43605, 43701–43705, 43801–43805, 43901–43905 и № 31508 в части обязательств перед ВЭБ.РФ, № 41006, 41106, 41206, 41306, 41406, 41506, 41606, 41706, 41806, 41906, 42006, 42106, 42206, 42706, 42806, 42906, 43006, 43106, 43206, 43306, 43406, 43506, 43606, 43706, 43806, 43906 в части обязательств со сроком от одного года до трех лет, кроме обязательств со сроком три года, а также балансовых счетов № 31508 в части обязательств перед ВЭБ.РФ, № 41006, 41106, 41206, 41306, 41406, 41506, 41606, 41706, 41806, 41906, 42006, 42106, 42206, 42706, 42806, 42906, 43006, 43106, 43206, 43306, 43406, 43506, 43606, 43706, 43806, 43906 в части обязательств со сроком три года и № 31509 в части обязательств перед ВЭБ.РФ, № 41007, 41107, 41207, 41307, 41407, 41507, 41607, 41707, 41807, 41907, 42007, 42107, 42207, 42707, 42807, 42907, 43007, 43107, 43207, 43307, 43407, 43507, 43607, 43707, 43807, 43907 уменьшается на сумму остатков отдельных лицевых счетов по учету требований к иным участникам клиринга балансовых счетов № 32201–32207 в части требований к ВЭБ.РФ, № 46001–46005, 46101–46105, 46201–46205, 46301–46305, 46401–46405, 46501–46505, 46601–46605, 46701–46705, 46801–46805, 46901–46905, 47001–47005, 47101–47105, 47201–47205 и № 32208 в части требований к ВЭБ.РФ, № 46006, 46106, 46206, 46306, 46406, 46506, 46606, 46706, 46806, 46906, 47006, 47106, 47206 в части обязательств со сроком от одного года до трех лет, кроме обязательств со сроком три года, а также балансовых счетов № 32208 в части требований к ВЭБ.РФ, № 46006, 46106, 46206, 46306, 46406, 46506, 46606, 46706, 46806, 46906, 47006, 47106, 47206 в части обязательств со сроком три года и № 32209 в части требований к ВЭБ.РФ, № 46007, 46107, 46207, 46307, 46407, 46507, 46607, 46707, 46807, 46907, 47007, 47107, 47207 по кодам обозначения 437001 и 437002 соответственно, указанным в приложении б¹ к настоящему Положению.

Данное уменьшение осуществляется в пределах сумм остатков отдельных лицевых счетов балансовых счетов по учету обязательств перед участниками клиринга, указанных в настоящем пункте.».

1.6. В абзаце первом пункта 3.11 слова «(«Вестник Банка России» от 26 июня 2014 года № 60)» заменить словами «, 14 февраля 2017 года № 45638, 29 января 2019 года № 53610».

1.7. Абзац третий подпункта 4.2.2 пункта 4.2 изложить в следующей редакции:

«Фактически поддержанная кредитной организацией усредненная величина обязательных резервов рассчитывается исходя из ежедневных остатков денежных средств на корреспондентских счетах за период усреднения.».

1.8. Абзац второй пункта 5.2 после слов «19 мая 2017 года № 46771,» дополнить словами «15 марта 2018 года № 50380, 23 мая 2018 года № 51155, 22 февраля 2019 года № 53872».

1.9. В пункте 6.6 слова «(«Вестник Банка России» от 13 марта 2014 года № 23–24, от 10 сентября 2014 года № 81, от 12 августа 2015 года № 66)» заменить словами «3 ноября 2016 года № 44231, 20 января 2017 года № 45340, 21 января 2019 года № 53451».

1.10. В пункте 8.2 слова «(«Вестник Банка России» от 21 декабря 2005 года № 68, от 26 декабря 2007 года № 71, от 23 декабря 2009 года № 74, от 30 июля 2015 года № 64)» заменить словами «, 28 июля 2017 года № 47575».

1.11. В абзаце первом пункта 8.5 слова «ст. 7524; «Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 18 декабря 2018 года» заменить словами «ст. 7523, ст. 7524; № 52, ст. 8102; № 53, ст. 8404, ст. 8440; 2019, № 22, ст. 2661; № 26, ст. 3317; № 27, ст. 3538».

1.12. В абзаце четвертом пункта 8.6 слова «(«Вестник Банка России» от 2 августа 2007 года № 44, от 19 июня 2008 года № 33)» заменить словами «, 10 июля 2017 года № 47341».

1.13. В приложении 1:

графу 2 строки 1.1 изложить в следующей редакции: «Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (строка 1.1.4 приложения 2)¹»;

в графе 2 строки 1.6 цифры «1.1.3» заменить цифрами «1.1.5».

1.14. В приложении 2:

строки 1.1.2 и 1.1.3 изложить в следующей редакции:

«	1.1.2	Вычитается:						
		314001 ³						
	1.1.3	Итого (строка 1.1.1 – строка 1.1.2)						»;

после строки 1.1.3 дополнить строками следующего содержания:

«	1.1.4	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (по данным граф «в рублях» строки 1.1.3) ²						
	1.1.5	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (по данным граф «в иностранной валюте в рублевом эквиваленте» строки 1.1.3) ²						
								»;

строки 1.2.2–1.2.5 изложить в следующей редакции:

«	1.2.2	Вычитаются:						
		314002 ³						
		314440						
	1.2.3	Итого (сумма остатков по кодам обозначения по строке 1.2.2)						

1.2.4	Итого (строка 1.2.1 – строка 1.2.3)								
1.2.5	Долгосрочные обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами в валюте Российской Федерации (по данным граф «в рублях» строки 1.2.4) ²								

»;

после строки 1.2.5 дополнить строкой 1.2.6 следующего содержания:

«	1.2.6	Долгосрочные обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами в иностранной валюте (по данным граф «в иностранной валюте в рублевом эквиваленте» строки 1.2.4) ²								
---	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

»;

после строки балансового счета № 40826 дополнить строками следующего содержания:

«		40903							
		40914							

»;

после строки балансового счета № 40902 строку балансового счета № 40903 исключить;

после строки балансового счета № 40913 дополнить строкой следующего содержания:

«		40915							
---	--	-------	--	--	--	--	--	--	--

»;

сноску 3 изложить в следующей редакции:

«³ Остатки по кодам обозначения 314001, 314002, 437001, 437002 включаются в настоящее приложение центральным контрагентом.».

1.15. Приложение 6¹ изложить в редакции приложения к настоящему Указанию.

2. Настоящее Указание вступает в силу с первого числа месяца, следующего за месяцем его официального опубликования.

Настоящее Указание применяется начиная с расчета размера обязательных резервов кредитной организации, составленного за отчетный период, начинающийся со дня вступления в силу настоящего Указания.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение к Указанию Банка России
от 30 августа 2019 года № 5242-У
«О внесении изменений в Положение Банка России от 1 декабря 2015 года
№ 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций»»

«Приложение 6¹
к Положению Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных организаций»»

**РАСШИФРОВКА БАЛАНСОВЫХ СЧЕТОВ ПО УЧЕТУ ОПЕРАЦИЙ
МЕЖДУ УЧАСТНИКАМИ КЛИРИНГА С УЧАСТИЕМ ЦЕНТРАЛЬНОГО КОНТРАГЕНТА¹**

за _____ года
(отчетный период)

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации: _____

Номер строки	Наименование показателя, номер балансового счета	Остаток по отдельному лицевому счету балансового счета, коду обозначения за каждую календарную дату отчетного периода						тыс. рублей
		за 01 ² _____		за _____ (дата)		за _____ (последняя дата отчетного периода) ²		
		в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Пассивные остатки отдельных лицевых счетов (их часть) по учету обязательств перед участниками клиринга в рамках совершения операций между участниками клиринга с участием центрального контрагента балансовых счетов:							

¹ Составляется и представляется центральным контрагентом в разрезе остатков отдельных лицевых счетов каждого балансового счета, указанного в настоящем приложении.

² При проведении внеочередного регулирования размера обязательных резервов указываются даты (дата) отчетного периода, установленного в соответствии с пунктом 1.8 или 8.4 настоящего Положения.

³ Остатки отдельных лицевых счетов балансовых счетов включаются в части обязательств и требований со сроком от одного года до трех лет, кроме обязательств или требований со сроком три года.

⁴ Остатки отдельных лицевых счетов балансовых счетов включаются в части обязательств и требований со сроком три года.».