



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 6¹ 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	Вычтываются:							
		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								»;
---	-------	--	--	--	--	--	--	--	----

сноски 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 (последняя дата отчетного периода) ²
		за 01 ² ____ в рублях	за 01 ² ____ в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	за _____ в рублях	за _____ в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	
1	2	3	4	5	6	7
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.					8

1.1	В части обязательств перед юридическими лицами-нерезидентами (за исключением долгосрочных)																		
	31401																		
	31402																		
	31403																		
	31404																		
	31405																		
	31406																		
	31407																		
	31408 ³																		
	31410																		
	31601																		
	31602																		
	31603																		
	31604																		
	31605																		

	31606
	31607
	31608 ³
	42501
	42502
	42503
	42504
	42505
	42506 ³
	44001
	44002
	44003
	44004
	44005
	44006 ³
1.1.1	Итого (сумма остатков по строке 1.1)

1.2	В части долгосрочных обязательств перед юридическими лицами-нерезидентами						
	31408 ⁴						
	31409						
	31608 ⁴						
	31609						
	42506 ⁴						
	42507						
	44006 ⁴						
	44007						
1.2.1	Итого (сумма остатков по строке 1.2)						
1.3	В части иных обязательств (за исключением долгосрочных)						
	31501						
	31502						
	31503						
	31504						
	31505						
	31506						

	31507
	31508^3
	41001
	41002
	41003
	41004
	41005
	41006^3
	41101
	41102
	41103
	41104
	41105
	41106^3
	41201
	41202

	41203
	41204
	41205
	41206 ³
	41301
	41302
	41303
	41304
	41305
	41306 ³
	41401
	41402
	41403
	41404
	41405
	41406 ³

	41501
	41502
	41503
	41504
	41505
	41506^3
	41601
	41602
	41603
	41604
	41605
	41606^3
	41701
	41702
	41703
	41704

	41705
	41706^3
	41801
	41802
	41803
	41804
	41805
	41806^3
	41901
	41902
	41903
	41904
	41905
	41906^3
	42001
	42002

	42003
	42004
	42005
	42006 ³
	42101
	42102
	42103
	42104
	42105
	42106 ³
	42201
	42202
	42203
	42204
	42205
	42206 ³

	42701
	42702
	42703
	42704
	42705
	42706 ³
	42801
	42802
	42803
	42804
	42805
	42806 ³
	42901
	42902
	42903
	42904

	42905
	42906^3
	43001
	43002
	43003
	43004
	43005
	43006^3
	43101
	43102
	43103
	43104
	43105
	43106^3
	43201
	43202

	43203
	43204
	43205
	43206 ³
	43301
	43302
	43303
	43304
	43305
	43306 ³
	43401
	43402
	43403
	43404
	43405
	43406 ³

	43501
	43502
	43503
	43504
	43505
	43506^3
	43601
	43602
	43603
	43604
	43605
	43606^3
	43701
	43702
	43703

	43704
	43705
	43706 ³
	43801
	43802
	43803
	43804
	43805
	43806 ³
	43901
	43902
	43903
	43904
	43905
	43906 ³
1.3.1	Итого (сумма остатков по строке 1.3)

1.4	В части долгосрочных иных обязательств
	31508 ⁴
	31509
	41006 ⁴
	41007
	41106 ⁴
	41107
	41206 ⁴
	41207
	41306 ⁴
	41307
	41406 ⁴
	41407
	41506 ⁴
	41507
	41606 ⁴
	41607

	41706^4
	41707
	41806^4
	41807
	41906^4
	41907
	42006^4
	42007
	42106^4
	42107
	42206^4
	42207
	42706^4
	42707
	42806^4
	42807

	42906 ⁴
	42907
	43006 ⁴
	43007
	43106 ⁴
	43107
	43206 ⁴
	43207
	43306 ⁴
	43307
	43406 ⁴
	43407
	43506 ⁴
	43507
	43606 ⁴
	43607

	43706 ⁴
	43707
	43806 ⁴
	43807
	43906 ⁴
	43907
1.4.1	Итого (сумма остатков по строке 1.4)
2	<p>Активные остатки отдельных лицевых счетов (их часть) по учету требований к участникам клиринга – в рамках совершения операций между участниками клиринга с участием центрального контрагента балансовых счетов:</p> <p>2.1 В части требований к юридическим лицам – нерезидентам со сроком до трех лет</p>
	32301
	32302
	32303
	32304
	32305
	32306

	32307		
	32308 ³		
	47301		
	47302		
	47303		
	47304		
	47305		
	47306 ³		
2.1.1	Итого (сумма остатков по строке 2.1)		
2.2	В части требований к юридическим лицам – нерезидентам со сроком три года и более 32308 ⁴		
	32309		
	47306 ⁴		
	47307		
2.2.1	Итого (сумма остатков по строке 2.2)		
2.3	В части иных требований со сроком до трех лет 32201		

	32202
	32203
	32204
	32205
	32206
	32207
	32208 ³
	46001
	46002
	46003
	46004
	46005
	46006 ³
	46101
	46102
	46103

	46104
	46105
	46106 ³
	46201
	46202
	46203
	46204
	46205
	46206 ³
	46301
	46302
	46303
	46304
	46305
	46306 ³
	46401

	46402
	46403
	46404
	46405
	46406 ³
	46501
	46502
	46503
	46504
	46505
	46506 ³
	46601
	46602
	46603
	46604
	46605

	46606 ³
	46701
	46702
	46703
	46704
	46705
	46706 ³
	46801
	46802
	46803
	46804
	46805
	46806 ³
	46901
	46902
	46903

	46904
	46905
	46906 ³
	47001
	47002
	47003
	47004
	47005
	47006 ³
	47101
	47102
	47103
	47104
	47105
	47106 ³
	47201

	47202
	47203
	47204
	47205
	47206 ³
2.3.1	Итого (сумма остатков по строке 2.3)
2.4	В части иных требований со сроком три года и более
	32208 ⁴
	32209
	46006 ⁴
	46007
	46106 ⁴
	46107
	46206 ⁴
	46207
	46306 ⁴
	46307

		47206 ⁴
		47207
2.4.1	Итого (сумма остатков по строке 2.4)	
3.1	Всего остатков, подлежащих исключению из обязательств перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) (строка 2.1.1 в пределах строки 1.1.1), код обозначения 314001	
3.2	Всего остатков, подлежащих исключению из долгосрочных обязательств перед юридическими лицами – нерезидентами (строка 2.2.1 в пределах строки 1.2.1), код обозначения 314002	
3.3	Всего остатков, подлежащих исключению из иных обязательств (за исключением долгосрочных) (строка 2.3.1 в пределах строки 1.3.1), код обозначения 437001	
3.4	Всего остатков, подлежащих исключению из долгосрочных иных обязательств (строка 2.4.1 в пределах строки 1.4.1), код обозначения 437002	

Уполномоченное лицо кредитной организации:

(должность) _____ (подпись) _____ (инициалы, фамилия)

М.П. (при наличии)

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».