

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

25 октября 2013 г.

№ 3100-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О внесении изменений в Положение Банка России от 19 сентября
2002 года № 197-П «О порядке представления информации о
банковских холдингах»**

1. В соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 25 октября 2013 года № 20) внести в Положение Банка России от 19 сентября 2002 года № 197-П «О порядке представления информации о банковских холдингах», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 18 октября 2002 года № 3874 («Вестник Банка России» от 30 октября 2002 года № 57), следующие изменения.

1.1. Преамбулу изложить в следующей редакции:

«Настоящее Положение разработано в соответствии со статьями 7 и 57 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) (далее - Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)») и статьей 4 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 1998, № 31, ст. 3829; 1999, № 28, ст. 3459, ст. 3469; 2001, № 26, ст. 2586; № 33, ст. 3424; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 27, ст. 2700; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5033, ст. 5037; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 1, ст. 18, ст. 45; № 30, ст. 3117; 2006, № 6, ст. 636; № 19, ст. 2061; № 31, ст. 3439; № 52, ст. 5497; 2007, № 1, ст. 9; № 22, ст. 2563; № 31, ст. 4011; № 41, ст. 4845; № 45, ст. 5425; № 50, ст. 6238; 2008, № 10, ст. 895; № 15, ст. 1447; 2009, № 1, ст. 23; № 9, ст. 1043; № 18, ст. 2153; № 23, ст. 2776; № 30, ст. 3739; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 8, ст. 775; № 19, ст. 2291; № 27, ст. 3432; № 30, ст. 4012; № 31, ст. 4193; № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728, ст. 6730; № 49, ст. 7069; № 50, ст. 7351; 2012, № 27, ст. 3588; № 31, ст. 4333; № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7605, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2317, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3438, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 40, ст. 5036) (далее - Федеральный закон «О банках и банковской деятельности») и устанавливает порядок представления в Банк России информации о банковских холдингах.»

1.2. В пункте 1.3:

подпункт 1.3.2 изложить в следующей редакции:

«1.3.2. полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование (последнее - при наличии) участника (в том числе Головной организации, Управляющей компании) банковского холдинга;»;

в подпункте 1.3.3:

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«ГКОБГ - Головная кредитная организация банковской группы - участник банковского холдинга. В целях настоящего Положения под Головной кредитной организацией банковской группы понимается кредитная организация, которая признается Головной кредитной организацией банковской группы в соответствии со статьей 4 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»;»;

абзац пятый признать утратившим силу;

абзац седьмой изложить в следующей редакции:

«ЮЛ - иные юридические лица - участники банковского холдинга. В целях настоящего Положения под юридическим лицом - участником банковского холдинга понимается юридическое лицо, находящееся под контролем либо значительным влиянием Головной организации банковского холдинга.»;

в подпункте 1.3.6 слово «Кредитной» заменить словом «кредитной»;

в подпункте 1.3.8 слова «такое основание» заменить словами «наступление такого основания»;

в подпункте 1.3.9:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«1.3.9. признак, указывающий на контроль либо значительное влияние, которое осуществляет в отношении участника банковского холдинга Головная организация банковского холдинга либо другой участник банковского холдинга:»;

в абзаце втором слова «в связи с участием» заменить словом «участие»;

абзацы третий и четвертый изложить в следующей редакции:

«Д - условия договора, заключаемого между участниками банковского холдинга;

Р - иные основания, в силу которых лицо является участником банковского холдинга.»;

абзац первый подпункта 1.3.9.2 изложить в следующей редакции:

«1.3.9.2. По участнику банковского холдинга (ГКОБГ, КО, ДОЛ) и по Управляющей компании банковского холдинга (УКХ) указывается признак (признаки) и через один пробел - код ОКПО Головной организации банковского холдинга либо код ОКПО другого участника банковского холдинга, который осуществляет контроль либо оказывает значительное влияние в отношении данного участника банковского холдинга. В случае если Головной организацией банковского холдинга либо участником банковского холдинга, осуществляющим контроль либо оказывающим значительное влияние в отношении данного участника банковского холдинга, является юридическое лицо - нерезидент, то вместо кода ОКПО указывается наименование данного юридического лица - нерезидента. В случае если участников банковского холдинга, осуществляющих контроль либо оказывающих значительное влияние в отношении данного участника банковского холдинга несколько, информация о каждом из них указывается через запятую (например: «УД 12356778, ДР 76543210»).»;

подпункт 1.3.10 изложить в следующей редакции:

«1.3.10. Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале участника банковского холдинга, который принадлежит Головной организации банковского холдинга или другому участнику банковского холдинга.

Информация по данному показателю указывается в случае наличия признака «У», характеризующего участие Головной организации

банковского холдинга или участника банковского холдинга в уставном капитале другого участника банковского холдинга (подпункт 1.3.9 настоящего пункта).»;

подпункты 1.3.11 и 1.3.12 признать утратившими силу.

1.3. Главу 1 дополнить пунктом 1.4 следующего содержания:

«1.4. В целях определения участников банковского холдинга контроль и значительное влияние определяются в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность», Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 11 «Совместная деятельность» и Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия», введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 18 июля 2012 года № 106н «О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 3 августа 2012 года № 25095 (Российская газета от 15 августа 2012 года), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказами Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2012 года № 143н «О введении в действие документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 12 декабря 2012 года № 26099 (Российская газета от 21 декабря 2012 года), от 7 мая 2013 года № 5 Он «О введении в действие документа Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 14 июня 2013 года № 28797 (Российская газета от 12 июля 2013 года).».

1.4. В пункте 2.2 слова «включая сведения об изменении основания о включении/невключении отчетности участника банковского холдинга в состав консолидированной отчетности» и слово «(дискета)» исключить.

1.5. В пункте 2.6 слова «территориальных учреждений Банка России» заменить словами «территориального учреждения Банка России (уполномоченного структурного подразделения центрального аппарата Банка России), осуществляющего надзор за деятельностью кредитной организации».

1.6. После пункта 2.6 дополнить пунктом 2.7 следующего содержания:

«2.7. В случае выявления территориальным учреждением Банка России (уполномоченным структурным подразделением центрального аппарата Банка России), осуществляющим надзор за деятельностью кредитной организации, признаков участия кредитных организаций в банковском холдинге и в случае непредставления Головной организацией (Управляющей компанией) данного банковского холдинга Списка участников в порядке, установленном настоящим Положением, территориальное учреждение Банка России (уполномоченное структурное подразделение центрального аппарата Банка России), осуществляющее надзор за деятельностью кредитной организации, уведомляет способом, позволяющим удостовериться в получении уведомления, Головную организацию банковского холдинга о неисполнении ею требований настоящего Положения.

Головная организация банковского холдинга в срок, не превышающий 30 календарных дней со дня получения уведомления территориального учреждения Банка России (уполномоченного структурного подразделения центрального аппарата Банка России), осуществляющего надзор за деятельностью кредитной организации, уведомляет Департамент лицензирования деятельности и финансового оздоровления кредитных

организаций об образовании банковского холдинга либо направляет информацию о причинах такого неуведомления.».

1.7. В приложении Г.

название графы 1 изложить в следующей редакции: «Полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование (последнее - при наличии) участника (в том числе Головной организации, Управляющей компании) банковского холдинга»;

в названии графы 3 слова «(юридический адрес)» и слова «(Управляющей компании банковского холдинга)» исключить;

в названии графы 4 слова «(Управляющей компании банковского холдинга)» исключить;

в названии графы 7 слова «(Управляющей компанией банковского холдинга)» исключить;

название графы 8 изложить в следующей редакции: «Признак, указывающий на контроль либо значительное влияние, которое осуществляет в отношении участника банковского холдинга Головная организация банковского холдинга либо другой участник банковского холдинга (подпункт 1.3.9 пункта 1.3 настоящего Положения)»;

название графы 9 изложить в следующей редакции: «Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале участника банковского холдинга»;

графы 10 и 11 исключить;

графу 12 считать графой 10;

таблицу «Описание структуры электронного файла в формате *dbf**» изложить в следующей редакции:

NAME	PRIZ1	ADRES	ADRES1	REGN	OKPO/INN	DATA VKL	PRIZ2	DOL	OKVED
CHART (254)	CHART (3)	CHART (254)	CHART (254)	NUMERIC (4, 0)	CHART (8, 10)	DATE (dd,	CHART (254)	NUMERIC (5,2)	CHART (15)

						mm, уууу)			
--	--	--	--	--	--	--------------	--	--	--

в примечании «*» слово «магнитном» заменить словом «электронном», слово «(дискете)» исключить.

1.8. В приложении 2:

название графы 1 изложить в следующей редакции: «Полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование (последнее - при наличии) участника (в том числе Головной организации, Управляющей компании) банковского холдинга»;

в названии графы 3 слова «(юридический адрес)» и слова «(Управляющей компании банковского холдинга)» исключить;

в названии графы 4 слова «(Управляющей компании банковского холдинга)» исключить;

в названии графы 7 слова «(Управляющей компанией банковского холдинга)» исключить;

название графы 8 изложить в следующей редакции: «Признак, указывающий на контроль либо значительное влияние, которое осуществляет в отношении участника банковского холдинга Головная организация банковского холдинга либо другой участник банковского холдинга (подпункт 1.3.9 пункта 1.3 настоящего Положения)»;

название графы 9 изложить в следующей редакции: «Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале участника банковского холдинга»;

графы 10 и 11 исключить;

графу 12 считать графой 10;

строку «Открытое акционерное общество коммерческий банк «Речной», ОАО КБ «Речной» исключить.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в «Вестнике Банка России» и вступает в силу с 1 января 2014 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина