



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

« 1 » ИЮНЯ 2015 г.

№ 3654-У

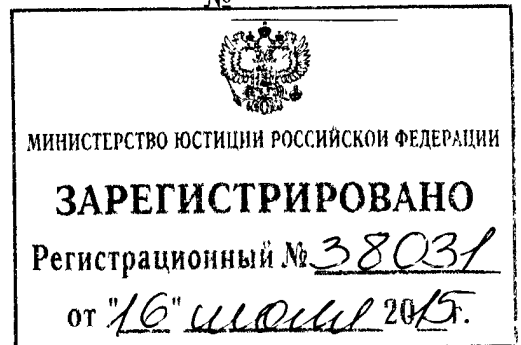
г. Москва

У К А З А Н И Е

О внесении изменений

в Положение Банка России от 7 августа 2009 года № 342-П

«Об обязательных резервах кредитных организаций»



1. В соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 1 июня 2015 года № 17) внести в Положение Банка России от 7 августа 2009 года № 342-П «Об обязательных резервах кредитных организаций», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 15 сентября 2009 года № 14775, 11 декабря 2009 года № 15557, 30 сентября 2011 года № 21956, 12 февраля 2013 года № 27003, 17 декабря 2013 года № 30616, 16 октября 2014 года № 34358 («Вестник Банка России» от 21 сентября 2009 года № 55, от 18 декабря 2009 года № 73, от 12 октября 2011 года № 56, от 20 февраля 2013 года № 10, от 24 декабря 2013 года № 77, от 23 октября 2014 года № 99), следующие изменения.

1.1. В преамбуле слова «устанавливает порядок депонирования кредитными организациями обязательных резервов в Банке России» заменить словами «устанавливает порядок выполнения кредитными организациями обязательных резервных требований, включая порядок депонирования обязательных резервов в Банке России».

1.2. Пункт 1.1 изложить в следующей редакции:

«1.1. Обязательные резервные требования – норматив обязательных резервов, коэффициент усреднения обязательных резервов (далее – коэффициент усреднения), устанавливаемые Советом директоров Банка России и публикуемые в «Вестнике Банка России».

Норматив обязательных резервов – размер обязательных резервов в процентном отношении к резервируемым обязательствам кредитной организации в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте, состав которых определен в главе 2 настоящего Положения (далее – резервируемые обязательства).

Коэффициент усреднения представляет собой числовой множитель, значение которого находится в интервале от 0 до 1, устанавливаемый для расчета усредненной величины обязательных резервов.».

1.3. В пункте 1.2, абзацах первом и втором пункта 3.2, наименовании главы 8 слова «резервные требования» в соответствующем падеже заменить словами «обязательные резервные требования» в соответствующем падеже.

1.4. Пункт 1.3 дополнить абзацем следующего содержания:

«В случаях, установленных настоящим Положением, при невыполнении обязанности по усреднению обязательных резервов кредитная организация осуществляет депонирование обязательных резервов в Банке России путем перевода суммы невыполнения усреднения обязательных резервов, определяемой в соответствии с подпунктом 4.2.3 пункта 4.2 настоящего Положения, на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению. Указанный счет открывается в Банке России независимо от вида валюты резервируемых обязательств.».

1.5. Абзац третий пункта 1.5 признать утратившим силу.

1.6. В пункте 1.7:

в абзацах втором и пятом слова «нормативов обязательных резервов» заменить словами «обязательных резервных требований»;

в абзаце третьем слова «операционное управление, головной расчетно-кассовый центр,» исключить;

в абзаце шестом слова «депонирования обязательных резервов, в том числе штрафа за нарушение нормативов обязательных резервов» заменить словами «выполнения обязательных резервных требований, в том числе применение штрафа за нарушение обязательных резервных требований».

1.7. В абзаце втором пункта 1.8 слова «нормативы обязательных резервов (резервные требования)» заменить словами «норматив обязательных резервов и (или) коэффициент усреднения».

1.8. Пункт 1.10 после слов «корреспондентский счет» дополнить словами «, а также перевод (взыскание) и возврат денежных средств на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению».

1.9. Абзацы четвертый и пятый подпункта 2.1.4 пункта 2.1 изложить в следующей редакции:

«досрочного (ранее трех лет) расторжения договора субординированного кредита (депозита, займа) и (или) возврата субординированного кредита (депозита, займа) или его части, если в течение пяти рабочих дней после дня расторжения договора субординированного кредита (депозита, займа) и (или) возврата субординированного кредита (депозита, займа) или его части кредитор либо его правопреемник внесет средства, эквивалентные сумме субординированного кредита (депозита, займа) или его части либо превышающие ее, в оплату долей (акций) этой кредитной организации, либо досрочной (ранее трех лет) мены требований кредиторов по субординированному кредиту (депозиту, займу) на обыкновенные акции (доли в уставном капитале) кредитной организации в целях увеличения уставного капитала;

досрочного (ранее трех лет) прекращения обязательств кредитной организации по договору субординированного кредита (депозита, займа)

по возврату суммы основного долга и (или) мены требований кредиторов по субординированному кредиту (депозиту, займу) на обыкновенные акции (доли в уставном капитале) кредитной организации в результате возникновения оснований, предусмотренных абзацами пятым и шестым подпункта 2.3.4 пункта 2 и абзацами одиннадцатым и двенадцатым подпункта 3.1.8.1.2 пункта 3 Положения Банка России от 28 декабря 2012 года № 395-П «О методике определения величины собственных средств (капитала) кредитных организаций («Базель III»)), зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 22 февраля 2013 года № 27259, 29 ноября 2013 года № 30499, 2 октября 2014 года № 34227, 11 декабря 2014 года № 35134, 17 декабря 2014 года № 35225, 24 марта 2015 года № 36548 («Вестник Банка России» от 27 февраля 2013 года № 11, от 30 ноября 2013 года № 69, от 8 октября 2014 года № 93, от 22 декабря 2014 года № 112, от 26 декабря 2014 года № 114, от 30 марта 2015 года № 27) (далее – Положение № 395-П);».

1.10. В подпункте 2.5.2 пункта 2.5 слова «возникающих в рамках оказания финансовой помощи по планам участия АСВ в предупреждении банкротства в соответствии с Федеральным законом от 27 октября 2008 года № 175-ФЗ «О дополнительных мерах для укрепления стабильности банковской системы в период до 31 декабря 2014 года» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 44, ст. 4981; 2009, № 29, ст. 3630; 2011, № 49, ст. 7059)» заменить словами «возникших в рамках оказания финансовой помощи по планам участия АСВ в осуществлении мер по предупреждению банкротства банка».

1.11. Пункт 3.9 дополнить абзацем следующего содержания:

«При проведении внеочередного регулирования размера обязательных резервов Расчет представляется кредитной организацией в иную дату, установленную Советом директоров Банка России в соответствии с пунктом 1.8 настоящего Положения, либо в случае, установленном пунктом 8.4 настоящего Положения.».

1.12. В пункте 4.2:

абзац первый подпункта 4.2.2 изложить в следующей редакции:

«4.2.2. составление на основании данных Расчета и бухгалтерского баланса Банка России Сообщения о регулировании размера обязательных резервов по форме приложения 7 к настоящему Положению; установление недовзноса либо перевзноса по Расчету, зачет между причитающимися по Расчету платежами по счетам по учету обязательных резервов по обязательствам в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте, составление распоряжения на осуществление перерасчета по обязательным резервам, по переоформлению обязательных резервов (далее – Распоряжение); передачу оформленных надлежащим образом Сообщения о регулировании размера обязательных резервов – кредитной организации, Распоряжения – подразделению Банка России для проведения операций в соответствии с Распоряжением и отражения их в бухгалтерском учете. Указанные в настоящем подпункте действия должны осуществляться в совокупности в один из дней периода регулирования обязательных резервов.»;

подпункт 4.2.3 изложить в следующей редакции:

«4.2.3. составление на основании данных об остатках корреспондентского счета и корреспондентского субсчета (корреспондентских субсчетов) и данных об остатках счета по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению Справки о выполнении обязанности по усреднению по форме приложения 8 к настоящему Положению; установление наличия (отсутствия) суммы невыполнения усреднения обязательных резервов; передачу оформленного надлежащим образом экземпляра указанного документа кредитной организации и в случае установления суммы невыполнения усреднения обязательных резервов, подлежащей переводу на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, – составление и передача подразделению Банка России

Распоряжения для отражения указанной суммы в бухгалтерском учете. Действия, перечисленные в настоящем абзаце, осуществляются в случае, если кредитная организация пользовалась правом усреднения.

Под суммой невыполнения усреднения обязательных резервов понимается сумма денежных средств, рассчитываемая исходя из величины невыполнения усреднения обязательных резервов, определяемой как сумма превышения предоставленной кредитной организации усредненной величины обязательных резервов над усредненной величиной обязательных резервов, фактически поддержанной кредитной организацией в периоде усреднения.

Фактически поддержанная усредненная величина обязательных резервов определяется как средняя хронологическая величина суммированных ежедневных остатков денежных средств на корреспондентском счете и корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах) и ежедневных остатков денежных средств на счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, рассчитанная за период усреднения.

Документы, формы которых приведены в приложениях 7 и 8 к настоящему Положению, направленные уполномоченным учреждением Банка России кредитной организации в виде электронного сообщения, не снабженного кодом аутентификации, должны быть направлены на бумажном носителе в течение периода регулирования обязательных резервов с таким расчетом, чтобы кредитная организация получила их не позднее последнего дня периода регулирования.».

1.13. Пункт 4.4 изложить в следующей редакции:

«4.4. В период регулирования обязательных резервов:

кредитная организация обязана направить платежное поручение для перевода денежных средств на счета по учету обязательных резервов в сумме недовзноса, установленной уполномоченным учреждением Банка России по представленному Расчету;

в случае невыполнения обязанности по усреднению обязательных резервов в предыдущем периоде усреднения (за исключением случая повторного (второй раз подряд) невыполнения обязанности по усреднению обязательных резервов) кредитная организация обязана направить платежное поручение для перевода денежных средств на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению в размере, установленном уполномоченным учреждением Банка России и указанном в строке 8 документа по форме приложения 8 к настоящему Положению;

уполномоченное учреждение Банка России обязано вернуть перевод, установленный по представленному Расчету, платежным поручением на корреспондентский счет кредитной организации.

Осуществление операций, указанных в настоящем пункте, до срока представления Расчета, установленного в пункте 3.9, или в пункте 6.7, или до представления Расчета в соответствии с пунктом 8.4 настоящего Положения, не допускается.».

1.14. В пункте 4.5:

абзацы первый и второй после слов «в погашение недовзноса» дополнить словами «, а также перевод суммы невыполнения усреднения обязательных резервов»;

в абзацах третьем и четвертом слова «нормативов обязательных резервов» заменить словами «обязательных резервных требований».

1.15. Абзац четвертый пункта 5.2 изложить в следующей редакции:

«не допустила повторного (второй раз подряд) невыполнения обязанности по усреднению обязательных резервов;».

1.16. В пункте 5.4 слова «средняя хронологическая величина остатков на корреспондентском счете и корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах)» заменить словами «фактически поддержанная кредитной организацией усредненная величина обязательных резервов», дополнить словами «, установленной по Расчету на соответствующий период усреднения».

1.17. В названии главы 6, пункте 6.1, абзаце первом пункта 6.3 слова «нормативов обязательных резервов» заменить словами «обязательных резервных требований».

1.18. Пункт 6.2 изложить в следующей редакции:

«6.2. Уполномоченное учреждение Банка России осуществляет списание недовзноса и (или) суммы невыполнения усреднения обязательных резервов с корреспондентского счета (корреспондентского субсчета (корреспондентских субсчетов) кредитной организации, не осуществившей в период регулирования обязательных резервов перевод денежных средств в погашение недовзноса на счета по учету обязательных резервов и (или) суммы невыполнения усреднения обязательных резервов, подлежащей переводу на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, в случае, установленном пунктом 4.4 настоящего Положения, инкассовыми поручениями, оформляемыми на основании Распоряжения, до проведения иных операций – с первого рабочего дня после окончания периода регулирования обязательных резервов, до полного их возмещения.

Списание недовзноса по Расчету за отчетный период осуществляется по день представления кредитной организацией Расчета за следующий отчетный период включительно, а суммы невыполнения усреднения обязательных резервов – по последний день периода регулирования обязательных резервов за следующий отчетный период включительно.

Уполномоченное учреждение Банка России возвращает сумму невыполнения усреднения обязательных резервов, перевод (списание) которой осуществлен (осуществлено) по результатам регулирования размера обязательных резервов по Расчету за предыдущий отчетный период, на корреспондентский счет кредитной организации платежным поручением, оформляемым на основании Распоряжения, в первый рабочий день после окончания периода регулирования обязательных резервов по Расчету за отчетный период.»

1.19. В пункте 6.5:

в абзаце первом слова «превышения усредненной величины обязательных резервов над средней хронологической величиной остатков на корреспондентском счете и корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах), указанной в документе» заменить словами «невыполнения усреднения обязательных резервов, указанной в строке 6 документа»;

в абзаце втором слова «уполномоченного учреждения» исключить.

1.20. Пункт 6.8 изложить в следующей редакции:

«6.8. В акте проверки в составе информации, отражаемой в соответствии с пунктом 7.5 Инструкции № 147-И, указывается сумма недозноса или сумма перевзноса, установленная по результатам проверки. При установлении в результате проверки (за исключением проверки за последний отчетный период) недозноса в акте проверки также указывается уточненная в результате проверки сумма невыполнения усреднения обязательных резервов, рассчитываемая как сумма превышения уточненной в результате проверки усредненной величины обязательных резервов над фактически поддержанной усредненной величиной при невыполнении кредитной организацией обязанности по усреднению обязательных резервов в периоде усреднения, соответствующем проверяемому отчетному периоду.

Недознос, перевзнос за истекшие отчетные периоды, установленные проверкой, проведенной после завершения периода регулирования обязательных резервов за последний отчетный период, не подлежат уплате (списанию), возврату соответственно. Также не подлежит уплате (списанию) уточненная в результате проверки сумма невыполнения усреднения обязательных резервов по каждому периоду усреднения, за исключением суммы, установленной по последнему истекшему периоду усреднения.».

1.21. В пункте 6.9:

в абзаце втором слова «начальник (председатель) территориального учреждения Банка России, руководитель отделения (за исключением Отделений 1, 2, 3, 4 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва)» заменить словами «руководитель территориального учреждения Банка России, в том числе руководитель отделения, отделения – национального банка главного управления Центрального банка Российской Федерации»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«Под должностным лицом уполномоченного учреждения Банка России в целях настоящего Положения понимаются руководитель территориального учреждения Банка России, в том числе руководитель отделения, отделения – национального банка главного управления Центрального банка Российской Федерации, руководители Отделений 1 – 4 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва, их заместители, руководитель расчетно-кассового центра Банка России или иные должностные лица, имеющие полномочия на подписание Распоряжений и других документов при регулировании размера обязательных резервов, при переоформлении обязательных резервов в случае реорганизации кредитной организации и (или) изменения места нахождения кредитной организации и (или) на принятие решений о применении мер воздействия к кредитной организации за нарушение установленного порядка выполнения обязательных резервных требований, в том числе полномочия на подписание предписаний об уплате штрафа.»

1.22. В абзаце первом пункта 6.10 слова «нормативов обязательных резервов» заменить словами «обязательных резервных требований», слова «от 14 сентября 2006 года № 28-И «Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам)», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 18 октября 2006 года № 8388, 30 мая 2008 года № 11786 («Вестник Банка России» от 25 октября

2006 года № 57, от 11 июня 2008 года № 32)» заменить словами «от 30 мая 2014 года № 153-И «Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 19 июня 2014 года № 32813 («Вестник Банка России» от 26 июня 2014 года № 60)».

1.23. Пункт 7.2 после слов «обязательных резервов,» дополнить словами «а также на счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, если срок возврата суммы невыполнения усреднения обязательных резервов не наступил,».

1.24. Пункты 7.3 и 7.4 изложить в следующей редакции:

«7.3. Уполномоченные учреждения Банка России проводят переоформление обязательных резервов, депонированных на счетах по учету обязательных резервов реорганизованной кредитной организации, а также на счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, если срок возврата суммы невыполнения усреднения обязательных резервов не наступил, на счета по учету обязательных резервов, а также на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению вновь созданной кредитной организации (созданных кредитных организаций), присоединившей кредитной организации. При реорганизации кредитной организации в форме преобразования переоформление обязательных резервов не осуществляется.

7.4. Переоформление осуществляется путем перечисления остатков отдельных лицевых счетов по учету обязательных резервов по обязательствам в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте, по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению и отражения указанных остатков, а также недовзноса, непереуведенной суммы невыполнения усреднения обязательных резервов, неуплаченных штрафов на соответствующих отдельных лицевых счетах

вновь созданной кредитной организации (созданных кредитных организаций), присоединившей кредитной организации.».

1.25. Абзацы второй и третий подпункта 7.6.1 пункта 7.6 после слов «по учету обязательных резервов» дополнить словами «, а также по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению».

1.26. Пункт 7.7 изложить в следующей редакции:

«7.7. Правопреемник (правопреемники) кредитной организации, реорганизованной в форме разделения (кредитная организация, реорганизованная в форме выделения), составляет (составляют) в произвольной форме акт переоформления обязательных резервов и представляет (представляют) его в порядке, установленном подпунктом 7.6.2 пункта 7.6 настоящего Положения.

Акт переоформления обязательных резервов подписывается уполномоченным лицом каждой созданной в результате разделения кредитной организации (кредитной организации, реорганизованной в форме выделения, и кредитной организации, созданной в результате выделения) и заверяется оттисками печатей указанных кредитных организаций.

В акте переоформления обязательных резервов подлежат отражению:

сумма депонированных реорганизованной кредитной организацией обязательных резервов на счетах по учету обязательных резервов, сверенная с данными бухгалтерского баланса Банка России, в том числе по обязательствам в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте;

недовзнос, сверенный с данными бухгалтерского баланса Банка России, в том числе по обязательствам в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте;

усредненная величина обязательных резервов – в случае использования реорганизованной кредитной организацией права на усреднение в текущем периоде усреднения;

сумма обязательных резервов на счетах по учету обязательных резервов, подлежащая переоформлению на каждую из вновь созданных кредитных организаций, в том числе по обязательствам в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте;

усредненная величина обязательных резервов, подлежащая поддержанию на корреспондентском счете и корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах) каждой из вновь созданных кредитных организаций – в случае использования реорганизованной кредитной организацией права на усреднение в текущем периоде усреднения;

недовзнос, подлежащий переоформлению на каждую из вновь созданных кредитных организаций, в том числе по обязательствам в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте;

сумма невыполнения усреднения обязательных резервов реорганизованной кредитной организацией, сверенная с данными бухгалтерского баланса уполномоченного учреждения Банка России;

сумма невыполнения усреднения обязательных резервов, подлежащая переоформлению на каждую из вновь созданных кредитных организаций;

штраф, подлежащий переоформлению на каждую из вновь созданных кредитных организаций.

Расчет переоформляемых сумм обязательных резервов, в том числе суммы невыполнения усреднения обязательных резервов, а также сумм недовзноса и неуплаченного штрафа осуществляется кредитной организацией (кредитными организациями) самостоятельно на основании разделительного бухгалтерского баланса кредитной организации.».

1.27. В пункте 7.8:

в абзаце первом слова «распоряжение по регулированию размера обязательных резервов, по переоформлению обязательных резервов» заменить словом «Распоряжение», после слов «по учету обязательных резервов» дополнить словами «, а также по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению»;

абзац второй после слов «(корреспондентских субсчетах)» дополнить словами «, а также счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению».

1.28. Абзац второй пункта 7.9 после слов «(корреспондентских субсчетах)» дополнить словами «, а также на счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению».

1.29. Первое предложение абзаца второго пункта 7.10 после слов «(корреспондентских субсчетах)» дополнить словами «, а также на счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению».

1.30. Пункт 7.11 изложить в следующей редакции:

«7.11. В случае если переоформление обязательных резервов не может быть завершено в течение периода, установленного пунктом 7.5 настоящего Положения, при наступлении очередного периода регулирования обязательных резервов уполномоченное учреждение Банка России по месту нахождения реорганизованной кредитной организации (при реорганизации в форме слияния, разделения), присоединенной кредитной организации (при реорганизации в форме присоединения) вправе провести регулирование обязательных резервов указанной кредитной организации. При этом уполномоченное учреждение Банка России не предоставляет права на усреднение обязательных резервов указанной кредитной организации.»

1.31. Во втором предложении пункта 8.2 слова «в территориальное учреждение Банка России и утверждение территориальным учреждением Банка России» заменить словами «в Банк России и согласования Банком России».

1.32. Пункт 8.5 изложить в следующей редакции:

«8.5. В случае введения Банком России моратория на удовлетворение требований кредиторов кредитной организации в соответствии со статьей 189³⁸ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2004, № 35, ст. 3607; 2005, № 1, ст. 18, ст. 46; № 44, ст. 4471; 2006, № 30, ст. 3292;

№ 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 18, ст. 2117; № 30, ст. 3754; № 41, ст. 4845; № 49, ст. 6079; 2008, № 30, ст. 3616; № 49, ст. 5748; 2009, № 1, ст. 4, ст. 14; № 18, ст. 2153; № 29, ст. 3632; № 51, ст. 6160; № 52, ст. 6450; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4188, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 41; № 7, ст. 905; № 19, ст. 2708; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4301; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7015, ст. 7024, ст. 7040, ст. 7061, ст. 7068; № 50, ст. 7351, ст. 7357; 2012, № 31, ст. 4333; № 53, ст. 7607, ст. 7619; 2013, № 23, ст. 2871; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, ст. 3481; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975, ст. 6979, ст. 6984; 2014, № 11, ст. 1095, ст. 1098; № 30, ст. 4217; № 49, ст. 6914; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 10, ст. 29, ст. 35) (далее – мораторий) при регулировании размера обязательных резервов начиная со дня введения моратория погашение (взыскание) недовзноса и (или) суммы невыполнения усреднения обязательных резервов не осуществляется.

По окончании срока действия моратория кредитная организация в течение двух рабочих дней осуществляет перевод денежных средств в погашение недовзноса на счета по учету обязательных резервов и (или) суммы невыполнения усреднения обязательных резервов. В случае непогашения недовзноса и (или) суммы невыполнения усреднения обязательных резервов уполномоченное учреждение Банка России списывает их в установленном порядке в первый рабочий день после истечения указанного срока. Одновременно осуществляется расчет штрафа в соответствии с пунктом 6.5 настоящего Положения, а также направляется предписание об уплате штрафа в соответствии с подпунктом 6.3.1 пункта 6.3 настоящего Положения.

В случае если по окончании срока действия моратория действует разработанный временной администрацией кредитной организации план мер по финансовому оздоровлению, кредитная организация вправе осуществлять погашение недовзноса в соответствии с Планом-графиком, согласованным в установленном порядке.».

1.33. В пункте 8.6:

в абзаце первом слова «резервных требований» заменить словами «обязательных резервных требований», слова «недовзнос (при его

наличии) с соответствующих счетов по учету недовзноса» заменить словами «недовзнос, сумму невыполнения усреднения обязательных резервов (при их наличии) с соответствующих счетов по учету расчетов по обязательным резервам»;

абзац второй после слов «по учету обязательных резервов» дополнить словами «, счета по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению».

1.34. В приложении 2:

после строки балансового счета № 40504 дополнить строкой следующего содержания:

«

	40506						
--	-------	--	--	--	--	--	--

 »;

после строки балансового счета № 40604 дополнить строкой следующего содержания:

«

	40606						
--	-------	--	--	--	--	--	--

 »;

после строки балансового счета № 40705 дополнить строкой следующего содержания:

«

	40706						
--	-------	--	--	--	--	--	--

 »;

1.35. В графе 2 строки 2 приложения 6 слова «возникающих в рамках оказания финансовой помощи по планам участия АСВ в предупреждении банкротства в соответствии с Федеральным законом «О дополнительных мерах для укрепления стабильности банковской системы в период до 31 декабря 2014 года» заменить словами «возникших в рамках оказания финансовой помощи по планам участия АСВ в осуществлении мер по предупреждению банкротства банка».

1.36. Приложение 8 изложить в редакции приложения к настоящему Указанию.

1.37. В абзаце четвертом пункта 2 приложения 9 слова «превышения усредненной величины обязательных резервов над средней хронологической величиной остатков на корреспондентском счете и корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах)» заменить словами «невыполнения усреднения обязательных резервов».

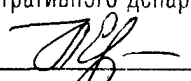
2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в «Вестнике Банка России» и вступает в силу с 1 августа 2015 года.

Настоящее Указание применяется начиная с расчета размера обязательных резервов кредитной организации, составленного за отчетный период с 1 августа по 1 сентября 2015 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



Э.С. Набиуллина

КОПИЯ ВЕРНА
эксперт I категории
отдела кодификации нормативных актов
Управления систематизации документов
Административного департамента Банка России
 Н.С. Ермилова

01.06.2015

Приложение к Указанию Банка России
от 1 июня 2015 года № 3654-У
«О внесении изменений в Положение Банка
России от 7 августа 2009 года № 342-П
«Об обязательных резервах кредитных
организаций»

«Приложение 8 к Положению Банка России
от 7 августа 2009 года № 342-П
«Об обязательных резервах кредитных
организаций»

Передается уполномоченным учреждением Банка России
в кредитную организацию¹

**СПРАВКА ОТ _____ № _____
О ВЫПОЛНЕНИИ ОБЯЗАННОСТИ ПО УСРЕДНЕНИЮ
за период _____ года²**

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации _____

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Остаток на каждую календарную дату периода усреднения		
		на 10 ³	на _____ (дата)	на 10 ³
1	2	3	4	5
1.	Остатки на корреспондентском счете и корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах)			
2.	Остатки на счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению			
3.	Итого остатков (строка 1 + строка 2)			
4.	Фактически поддержанная усредненная величина обязательных резервов (средняя хронологическая величина остатков по данным строки 3)			
5.	Усредненная величина обязательных резервов по данным строки 3 Сообщения о регулировании размера обязательных резервов от _____ № _____, составленного и переданного кредитной организации по Расчету за _____ года ⁴			

6.	Сумма невыполнения усреднения обязательных резервов (сумма превышения усредненной величины обязательных резервов над фактически поддержанной усредненной величиной обязательных резервов): (строка 5 – строка 4), если (строка 5 – строка 4) > 0 либо 0, если (строка 5 – строка 4) ≤ 0	
7.	Выполнение обязанности по усреднению обязательных резервов ⁵ по данным Справки о выполнении обязанности по усреднению от _____ №____, составленной и переданной кредитной организации при регулировании размера обязательных резервов по Расчету за _____ года ⁴	
8.	Подлежит переводу на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению (сумма невыполнения усреднения обязательных резервов): строка 6, если строка 7 = 1 или 3 либо 0, если строка 7 = 2	
9.	Подлежит возврату на корреспондентский счет (сумма невыполнения усреднения обязательных резервов, переведенная в Банк России по результатам регулирования размера обязательных резервов по Расчету за _____ года ⁴)	

Обязанность по усреднению обязательных резервов⁶ _____.

Должностное лицо

уполномоченного учреждения Банка России

(Ф.И.О)

« ____ » _____ года

¹Передача кредитной организации настоящей Справки осуществляется в порядке, установленном в уполномоченном учреждении Банка России.

²Указывается период усреднения, соответствующий предыдущему отчетному периоду.

³При проведении внеочередного регулирования размера обязательных резервов указываются даты периода усреднения, установленного Банком России.

⁴Указывается предыдущий отчетный период.

⁵Указывается один из кодов: 1 – выполнена, 2 – не выполнена. При неиспользовании усреднения указывается: 3 – не использовала.».

⁶Делается отметка «Выполнена» либо отметка «Не выполнена. При невыполнении обязанности по усреднению обязательных резервов повторно (второй раз подряд) право на усреднение обязательных резервов не предоставляется.».