



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

« 25 » ноября 2016 г.

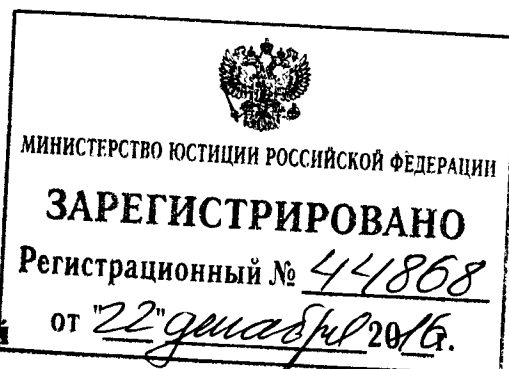
№ 4217-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

О внесении изменений

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



1. В соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 25 ноября 2016 года № 32) 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 («Вестник Банка России» от 30 декабря 2015 года № 121), следующие изменения.

1.1. В пункте 1.4:

в абзаце первом слово «хронологической» заменить словом «арифметической»;

в абзаце втором слова «период с первого числа отчетного месяца по первое число месяца, следующего за отчетным, включительно» заменить словами «календарный месяц».

1.2. В абзаце втором пункта 2.1 цифры «52001–52005» заменить цифрами «520».

1.3. Пункт 2.2 дополнить подпунктом 2.2.4 следующего содержания:

«2.2.4. В составе категорий, определенных подпунктами 2.2.1 и 2.2.3 настоящего пункта, выделяются в отдельные подкатегории долгосрочные обязательства, к которым относятся обязательства со сроком привлечения не менее трех лет, учитываемые на балансовых счетах по учету кредитов, депозитов, прочих привлеченных средств юридических лиц и индивидуальных предпринимателей (резидентов и нерезидентов), на балансовых счетах по учету размещенных кредитной организацией – эмитентом облигаций со сроком погашения не менее трех лет.»

1.4. Пункт 2.3 дополнить подпунктом 2.3.3 следующего содержания:

«2.3.3. Балансовые счета № 31408, 31608, 42506, 44006 включаются в состав обязательств перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в части остатков отдельных лицевых счетов по учету обязательств перед юридическими лицами – нерезидентами со сроком привлечения от одного года до трех лет (кроме обязательств со сроком привлечения три года) по кодам обозначения 314081, 316081, 425061, 440061, указанным в приложении 2 к настоящему Положению;

в состав долгосрочных обязательств перед юридическими лицами – нерезидентами в части остатков отдельных лицевых счетов по учету обязательств перед юридическими лицами – нерезидентами со сроком привлечения три года по кодам обозначения 314082, 316082, 425062, 440062, указанным в приложении 2 к настоящему Положению.»

1.5. Дополнить пунктом 2.4¹ следующего содержания:

«2.4¹. Балансовые счета № 41006, 41106, 41206, 41306, 41406, 41506, 41606, 41706, 41806, 41906, 42006, 42106, 42113, 42206, 42706, 42806, 42906, 43006, 43106, 43206, 43306, 43406, 43506, 43606, 43706, 43806, 43906, 52005 включаются:

в состав иных обязательств (за исключением долгосрочных) в части остатков отдельных лицевых счетов по учету иных обязательств со сроком

привлечения от одного года до трех лет (кроме обязательств со сроком привлечения три года) по кодам обозначения 410061, 411061, 412061, 413061, 414061, 415061, 416061, 417061, 418061, 419061, 420061, 421061, 421131, 422061, 427061, 428061, 429061, 430061, 431061, 432061, 433061, 434061, 435061, 436061, 437061, 438061, 439061, 520051, указанным в приложении 2 к настоящему Положению;

в состав долгосрочных иных обязательств в части остатков отдельных лицевых счетов по учету иных обязательств со сроком привлечения три года по кодам обозначения 410062, 411062, 412062, 413062, 414062, 415062, 416062, 417062, 418062, 419062, 420062, 421062, 421132, 422062, 427062, 428062, 429062, 430062, 431062, 432062, 433062, 434062, 435062, 436062, 437062, 438062, 439062, 520052, указанным в приложении 2 к настоящему Положению.».

1.6. В пункте 2.5:

подпункты 2.5.5 и 2.5.6 изложить в следующей редакции:

«2.5.5. Из остатков балансовых счетов № 31409, 31609, 41007, 41107, 41207, 41307, 41407, 41507, 41607, 41707, 41807, 41907, 42007, 42107, 42114, 42207, 42507, 42707, 42807, 42907, 43007, 43107, 43207, 43307, 43407, 43507, 43607, 43707, 43807, 43907, 44007, 52006 исключаются остатки отдельных лицевых счетов указанных балансовых счетов по учету субординированных кредитов (депозитов, займов, облигационных займов), удовлетворяющих условиям, установленным подпунктами 2.3.3 или 2.3.4 пункта 2, подпунктами 3.1.8.1 или 3.1.8.2 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, 5 июня 2015 года

№ 37549, 5 октября 2015 года № 39152, 8 декабря 2015 года № 40018, 17 декабря 2015 года № 40151, 26 августа 2016 года № 43442 («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, от 16 июня 2015 года № 52, от 12 октября 2015 года № 86, от 16 декабря 2015 года № 115, от 24 декабря 2015 года № 118, от 8 сентября 2016 года № 80), по кодам обозначения 314440, 411520, указанным в приложении 3 к настоящему Положению.

2.5.6. Из остатков балансовых счетов № 42006, 42106, 43706, 43806 и 42007, 42107, 43707, 43807 (за минусом остатков отдельных лицевых счетов по учету субординированных кредитов (депозитов, займов), а также балансовых счетов № 42506, 44006 и 42507, 44007 (за минусом остатков отдельных лицевых счетов по учету субординированных кредитов (депозитов, займов) кредитная организация вправе исключать остатки отдельных лицевых счетов указанных балансовых счетов по учету денежных средств, привлеченных кредитной организацией на срок не менее трех лет от юридических лиц – резидентов и нерезидентов в рамках размещения указанными юридическими лицами облигаций в интересах кредитной организации в соответствии с договорами, не содержащими условия о досрочном (ранее трех лет) расторжении договора и (или) досрочном (ранее трех лет) возврате денежных средств по инициативе указанных юридических лиц (в том числе в связи с реализацией владельцами облигаций права требования досрочного погашения облигаций) или кредитной организации, по кодам обозначения 420438 и 425440, указанным в приложении 2 к настоящему Положению.

При досрочном (ранее трех лет) расторжении договора и (или) досрочном (ранее трех лет) возврате (частичном возврате) денежных средств по договору, исключаемых в соответствии с абзацем первым

настоящего подпункта, остаток средств по этому договору подлежит включению в Расчет начиная с отчетного периода, в котором произошло событие, позволяющее сделать вывод о досрочном (ранее трех лет) расторжении договора и (или) досрочном (ранее трех лет) возврате (частичном возврате) денежных средств по договору.»;

дополнить подпунктом 2.5.6¹ следующего содержания:

«2.5.6¹. Из остатков балансовых счетов № 52005, 52006 (за минусом остатков отдельных лицевых счетов по учету субординированных облигационных займов) кредитная организация вправе исключать остатки отдельных лицевых счетов по учету размещенных кредитной организацией – эмитентом облигаций со сроком погашения не менее трех лет, решение о выпуске которых не содержит условий о досрочном погашении (частичном погашении) или приобретении (частичном приобретении) облигаций кредитной организацией – эмитентом в течение трех лет по требованию владельцев облигаций или по инициативе кредитной организации – эмитента либо предусматривает досрочное погашение облигаций путем их конвертации в акции, по кодам обозначения 520053, 520061, указанным в приложении 2 к настоящему Положению.

При досрочном (ранее трех лет) погашении (частичном погашении) (за исключением досрочного погашения облигаций путем их конвертации в акции) или приобретении (частичном приобретении) облигаций, исключаемых в соответствии с абзацем первым настоящего подпункта, остаток отдельного лицевого счета по учету размещенных облигаций подлежит включению в Расчет начиная с отчетного периода, в котором произошло событие, позволяющее сделать вывод о досрочном погашении (частичном погашении) или приобретении (частичном приобретении) облигаций соответствующего выпуска.»;

в абзаце первом подпункта 2.5.7 слова «по коду обозначения 520524, указанному» заменить словами «по кодам обозначения 520524, 520056, указанным».

1.7. В пункте 3.3 слова «по состоянию на» заменить словом «за».

1.8. В подпункте 3.4.2 пункта 3.4:

в абзаце первом слова «подлежащие исключению из состава резервируемых обязательств в соответствии с подпунктом 2.5.5 пункта 2.5 настоящего Положения и (или)» исключить;

абзацы второй – пятый признать утратившими силу.

1.9. В пункте 3.6 слово «хронологической» заменить словом «арифметической».

1.10. В пункте 3.7 слова «Документы в соответствии с приложениями 3 и 6 к настоящему Положению составляются» заменить словами «Документ в соответствии с приложением 6 к настоящему Положению составляется», слова «указанные документы могут быть дополнены» заменить словами «указанный документ может быть дополнен».

1.11. В абзаце втором пункта 3.8 слова «Документы, составляемые в соответствии с приложениями 3 и 6 к настоящему Положению, могут» заменить словами «Документ, составляемый в соответствии с приложением 6 к настоящему Положению, может».

1.12. В пункте 4.2:

в первом предложении подпункта 4.2.1 слова «на отчетные даты» заменить словами «на отчетную дату»;

в абзаце четвертом подпункта 4.2.2 слова «в пункте 2» заменить словами «в пункте 1».

1.13. Пункт 4.3 дополнить абзацами следующего содержания:

«В случае наступления события, указанного в абзаце втором подпункта 2.5.6 и (или) в абзаце втором подпункта 2.5.6¹ пункта 2.5 настоящего Положения, кредитная организация уведомляет об этом

уполномоченное учреждение Банка России и представляет исправленные Расчеты, составленные за отчетные периоды, начиная с отчетного периода, включающего дату привлечения денежных средств, в комплекте с документами, составленными в соответствии с приложениями 2–6 к настоящему Положению (при необходимости), с включением в них остатков отдельного лицевого счета балансового счета по учету указанных денежных средств. По согласованию с уполномоченным учреждением Банка России исправленные Расчеты могут быть представлены до наступления периода регулирования.

Исправленные Расчеты сопровождаются пояснениями, содержащими сведения о величине обязательства, дате привлечения денежных средств и дате погашения обязательства в соответствии с договором или условиями выпуска облигации, величине досрочно погашенного (частично погашенного) обязательства, дате досрочного погашения (частичного прекращения) обязательства, а также данные аналитического учета обязательства. При необходимости представляются первичные и иные документы, характеризующие соответствующее обязательство, как по собственной инициативе кредитной организации, так и по запросу уполномоченного учреждения Банка России.

При поступлении от кредитной организации документов в соответствии с абзацами вторым и третьим настоящего пункта уполномоченное учреждение Банка России проводит работу по подтверждению или уточнению данных исправленных Расчетов, устанавливает недовзнос, сумму невыполнения усреднения обязательных резервов в целях применения мер в соответствии с главой 6 настоящего Положения.».

1.14. Абзац четвертый пункта 4.5 после слов «недовзноса, установленного по результатам проверки» дополнить словами «, недовзноса, установленного в случае, предусмотренном абзацем четвертым пункта 4.3 настоящего Положения», после слов «установленный по результатам проверки,» дополнить словами

«недовзнос, установленный в случае, предусмотренном абзацем четвертым пункта 4.3 настоящего Положения,».

1.15. Абзац первый пункта 6.5 изложить в следующей редакции:

«6.5. Сумма штрафа рассчитывается уполномоченным учреждением Банка России одновременно в целых рублях исходя из величины недовзноса и (или) суммы невыполнения усреднения обязательных резервов с применением ставки рефинансирования Банка России, действующей на дату расчета штрафа, в соответствии с пунктом 2 приложения 9 к настоящему Положению.».

1.16. Пункт 7.11 дополнить предложением следующего содержания: «В случае функционирования корреспондентского счета реорганизованной кредитной организации (при реорганизации в форме слияния, разделения) или присоединенной кредитной организации (при реорганизации в форме присоединения) в ограниченном режиме в период регулирования перевод денежных средств в погашение недовзноса осуществляется кредитной организацией – правопреемником.».

1.17. В пункте 8.4:

в абзаце первом слова «на первое число текущего месяца» заменить словами «за последний календарный день предыдущего месяца»;

в абзаце втором слова «по 5, 10, 15, 20, 25 и 30 число» заменить словами «по 4, 9, 14, 19, 24 и 29 число»;

в абзаце третьем слова «по первое число месяца, следующего за отчетным,» заменить словами «по последнее число отчетного месяца»;

в абзаце четвертом слова «по 10 рабочий день» заменить словами «по дату, предшествующую 10 рабочему дню».

1.18. В пункте 8.5:

в абзаце пятом слова «в соответствии с» заменить словами «в порядке, установленном»;

во втором предложении абзаца шестого слова «в соответствии с» заменить словами «в порядке и сроки, установленные».

1.19. Приложение 1 изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию.

1.20. Приложение 2 изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию.

1.21. Приложение 3 изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию.

1.22. Приложение 4 изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию.

1.23. В приложении 5:

наименование граф таблицы изложить в следующей редакции:

«	Номер строки	Наименование показателя, номер балансового счета	за 01 ¹ __	за __ (дата)	за __ (последняя дата отчетного периода) ¹	»;
---	--------------	--	-----------------------	--------------	---	----

в графе 2 строки 3 слово «хронологическая» заменить словом «арифметическая»;

в графе 2 строки 4 слова «строка 2.4» заменить словами «строка 2.6»;

после слов «М.П.» дополнить словами «(при наличии)».

1.24. В приложении 6:

наименование граф таблицы изложить в следующей редакции:

«	Номер строки	Наименование показателя, номер балансового счета второго порядка	Остаток по отдельному лицевому счету за каждую календарную дату отчетного периода				»;	
			за 01 ¹ __		за __ (дата)			за __ (последняя дата отчетного периода) ¹
			в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте		в рублях

после слов «М.П.» дополнить словами «(при наличии)».

1.25. В приложении 7 наименование граф таблицы изложить в следующей редакции:

«	Номер строки	Наименование показателя	Остаток за каждую календарную дату периода усреднения			».
			за ____ ³	за __ (дата)	за ____ ⁴	

1.26. Приложение 8 изложить в редакции приложения 5 к настоящему Указанию.

1.27. Приложение 9 изложить в редакции приложения 6 к настоящему Указанию.

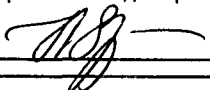
2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и вступает в силу с 1 января 2017 года.

Настоящее Указание применяется начиная с расчета размера обязательных резервов кредитной организации, составленного за январь 2017 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

Приложение 1 к Указанию Банка России
от «25» ноября 2016 года № 4217-У
«О внесении изменений в Положение Банка
России от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных
организаций»

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

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации	
	по ОКПО	регистрационный номер

РАСЧЕТ РАЗМЕРА ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ РЕЗЕРВОВ, ПОДЛЕЖАЩИХ ДЕПОНИРОВАНИЮ В БАНКЕ РОССИИ

за _____ года

(отчетный период)

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации: _____.

Почтовый адрес: _____.

Ежемесячно
тыс. рублей

Номер строки	Наименование показателя	Сумма
1	2	3
1	Размер резервируемых обязательств, всего (строка 1.1 + строка 1.2 + строка 1.3 + строка 1.4 + строка 1.5 + строка 1.6 + строка 1.7 + строка 1.8 + строка 1.9 + строка 1.10), в том числе	
1.1	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (строка 1.1.2 приложения 2) ¹	
1.2	Долгосрочные обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами в валюте Российской Федерации (строка 1.2.5 приложения 2) ¹	
1.3	Обязательства перед физическими лицами в валюте Российской Федерации (строка 2.2 приложения 2) ¹	
1.4	Иные обязательства (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (строка 3.1.5 приложения 2) ¹	
1.5	Долгосрочные иные обязательства в валюте Российской Федерации (строка 3.2.5 приложения 2) ¹	
1.6	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (строка 1.1.3 приложения 2) ¹	
1.7	Долгосрочные обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами в иностранной валюте (строка 1.2.6 приложения 2) ¹	
1.8	Обязательства перед физическими лицами в иностранной валюте (строка 2.3 приложения 2) ¹	
1.9	Иные обязательства (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (строка 3.1.6 приложения 2) ¹	

1.10	Долгосрочные иные обязательства в иностранной валюте (строка 3.2.6 приложения 2) ¹	
2	Нормативная величина обязательных резервов, всего (строка 2.8 + строка 2.14)	
2.1	По обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (строка 1.1 x норматив обязательных резервов)	
2.2	По долгосрочным обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами в валюте Российской Федерации (строка 1.2 x норматив обязательных резервов)	
2.3	По обязательствам перед физическими лицами в валюте Российской Федерации (строка 1.3 x норматив обязательных резервов)	
2.4	По иным обязательствам (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (строка 1.4 x норматив обязательных резервов)	
2.5	По долгосрочным иным обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 1.5 x норматив обязательных резервов)	
2.6	Итого по обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.1 + строка 2.2 + строка 2.3 + строка 2.4 + строка 2.5)	
2.7	Величина исключаемых наличных денежных средств в валюте Российской Федерации в кассе кредитной организации, код обозначения 202025	
2.8	Всего по обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.6 – строка 2.7)	
2.9	По обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (строка 1.6 x норматив обязательных резервов)	
2.10	По долгосрочным обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами в иностранной валюте (строка 1.7 x норматив обязательных резервов)	
2.11	По обязательствам перед физическими лицами в иностранной валюте (строка 1.8 x норматив обязательных резервов)	
2.12	По иным обязательствам (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (строка 1.9 x норматив обязательных резервов)	
2.13	По долгосрочным иным обязательствам в иностранной валюте (строка 1.10 x норматив обязательных резервов)	
2.14	Итого по обязательствам в иностранной валюте (строка 2.9 + строка 2.10 + строка 2.11 + строка 2.12 + строка 2.13)	
3	Усредненная величина обязательных резервов, всего (строка 3.1 + строка 3.2), в том числе ²	
3.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.8 x коэффициент усреднения) ²	
3.2	По обязательствам в иностранной валюте (строка 2.14 x коэффициент усреднения) ²	
3.3	Коэффициент усреднения ²	
4	Расчетная величина обязательных резервов, всего (строка 4.1 + строка 4.2), в том числе	
4.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.8 – строка 3.1)	
4.2	По обязательствам в иностранной валюте (строка 2.14 – строка 3.2)	

5	Фактические остатки средств на счетах по учету обязательных резервов и счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, всего (строка 5.1 + строка 5.2 + строка 5.3), в том числе ³	
5.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации ³	
5.2	По обязательствам в иностранной валюте ³	
5.3	На счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению ³	

Уполномоченное лицо кредитной организации:

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

М.П. (при наличии)

Исполнитель:

_____ (подпись) _____ (инициалы, фамилия)

Телефон:

« _____ » _____ года

¹Приводятся показатели приложения 2 к настоящему Положению.

²Заполняется кредитной организацией при намерении получить право на усреднение обязательных резервов. В ином случае проставляется нулевое значение. Коэффициент усреднения указывается в числовом выражении в интервале от 0 до 1.

³Указывается фактический остаток средств обязательных резервов на счетах по учету обязательных резервов, счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению на дату, установленную для представления Расчета.».

Приложение 2 к Указанию Банка России
от «25» ноября 2016 года № 4217-У
«О внесении изменений в Положение Банка
России от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных
организаций»

«Приложение 2 к Положению Банка России
от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных
организаций»

ДАННЫЕ
ОБ ОСТАТКАХ РЕЗЕРВИРУЕМЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

за _____ года
(отчетный период)

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации: _____.

Номер строки	Наименование показателя, номер балансового счета, код обозначения	тыс. рублей					
		Остаток по балансовому счету, по коду обозначения за каждую календарную дату отчетного периода					
		за 01 ¹ _____		за ____ (дата)		за ____ (последняя дата отчетного периода) ¹	
		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	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами						
1.1	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных)						
	30111						
	30122						
	30123						
	30230						
	30231						
	30412						
	31401						
	31402						
	31403						
	31404						
	31405						
	31406						
	31407						
	314081						
	31410						
	31601						

	31602						
	31603						
	31604						
	31605						
	31606						
	31607						
	316081						
	31703						
	31803						
	40804						
	40805						
	408061						
	40807						
	408091						
	408121						
	408141						
	408151						
	408181						
	42501						
	42502						
	42503						
	42504						
	42505						
	425061						
	44001						
	44002						
	44003						
	44004						
	44005						
	440061						
	474261						
	47602						
	47607						
1.1.1	Итого (сумма остатков по строке 1.1)						
1.1.2	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (по данным граф «в рублях» строки 1.1.1) ²						
1.1.3	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (по данным граф «в иностранной валюте в рублевом эквиваленте» строки 1.1.1) ²						

1.2	Долгосрочные обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами						
	314082						
	31409						
	316082						
	31609						
	425062						
	42507						
	440062						
	44007						
1.2.1	Итого (сумма остатков по строке 1.2)						
1.2.2	Вычитаются						
	314440						
	425440 ³						
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						
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						
2	Обязательства перед физическими лицами						
	40803						
	408062						
	408092						
	408122						
	40813						
	408142						
	408152						
	40817						
	408182						
	408191						
	40820						
	40823						
	40824						
	42301						
	42302						

	42303						
	42304						
	42305						
	42306						
	42307						
	42309						
	42310						
	42311						
	42312						
	42313						
	42314						
	42315						
	42601						
	42602						
	42603						
	42604						
	42605						
	42606						
	42607						
	42609						
	42610						
	42611						
	42612						
	42613						
	42614						
	42615						
	47411						
	47603						
	47605						
	47608						
	47609						
	52201						
	52202						
	52203						
	52204						
	52205						
	52206						
	52404						
	524051						
	525011						
2.1	Итого (сумма остатков по строке 2)						
2.2	Обязательства перед физическими лицами в валюте Российской Федерации (по данным граф «в рублях» строки 2.1) ²						
2.3	Обязательства перед физическими лицами в иностранной валюте (по данным граф «в иностранной валюте в рублевом эквиваленте» строки 2.1) ²						

3	Иные обязательства						
3.1	Иные обязательства (за исключением долгосрочных)						
	30219						
	30220						
	30222						
	30223						
	30232						
	30236						
	30411						
	30414						
	30415						
	304211						
	304231						
	30601						
	30603						
	30604						
	30606						
	40101						
	40105						
	40106						
	401081						
	401101						
	40116						
	40201						
	40202						
	40203						
	40204						
	40205						
	40206						
	40301						
	40302						
	403061						
	40307						
	40312						
	40401						
	40402						
	40403						
	40404						
	40406						
	40410						
	40501						
	40502						
	40503						
	40504						
	40506						
	40601						
	40602						
	40603						
	40604						
	40606						
	40701						
	40702						

	40703						
	40704						
	40705						
	40706						
	40802						
	40810						
	40811						
	408192						
	40821						
	40822						
	40825						
	40901						
	40902						
	40903						
	40905						
	40907						
	40909						
	40910						
	40911						
	40912						
	40913						
	41001						
	41002						
	41003						
	41004						
	41005						
	410061						
	41101						
	41102						
	41103						
	41104						
	41105						
	411061						
	41201						
	41202						
	41203						
	41204						
	41205						
	412061						
	41301						
	41302						
	41303						
	41304						
	41305						
	413061						
	41401						
	41402						
	41403						
	41404						
	41405						
	414061						
	41501						
	41502						
	41503						

	41504						
	41505						
	415061						
	41601						
	41602						
	41603						
	41604						
	41605						
	416061						
	41701						
	41702						
	41703						
	41704						
	41705						
	417061						
	41801						
	41802						
	41803						
	41804						
	41805						
	418061						
	41901						
	41902						
	41903						
	41904						
	41905						
	419061						
	42001						
	42002						
	42003						
	42004						
	42005						
	420061						
	42101						
	42102						
	42103						
	42104						
	42105						
	421061						
	42108						
	42109						
	42110						
	42111						
	42112						
	421131						
	42201						
	42202						
	42203						
	42204						
	42205						
	422061						
	42701						
	42702						
	42703						

	42704						
	42705						
	427061						
	42801						
	42802						
	42803						
	42804						
	42805						
	428061						
	42901						
	42902						
	42903						
	42904						
	42905						
	429061						
	43001						
	43002						
	43003						
	43004						
	43005						
	430061						
	43101						
	43102						
	43103						
	43104						
	43105						
	431061						
	43201						
	43202						
	43203						
	43204						
	43205						
	432061						
	43301						
	43302						
	43303						
	43304						
	43305						
	433061						
	43401						
	43402						
	43403						
	43404						
	43405						
	434061						
	43501						
	43502						
	43503						
	43504						
	43505						
	435061						
	43601						
	43602						
	43603						

	43604						
	43605						
	436061						
	43701						
	43702						
	43703						
	43704						
	43705						
	437061						
	43801						
	43802						
	43803						
	43804						
	43805						
	438061						
	43901						
	43902						
	43903						
	43904						
	43905						
	439061						
	47401						
	47403						
	47405						
	47407						
	47412						
	47416						
	47418						
	47422						
	474262						
	47601						
	47606						
	47610						
	47611						
	52001						
	52002						
	52003						
	52004						
	520051						
	52101						
	52102						
	52103						
	52104						
	52105						
	52106						
	52301						
	52302						
	52303						
	52304						
	52305						
	52306						
	52307						
	52401						
	52402						

	52403						
	524052						
	52406						
	52407						
	525012						
	603221						
	603222						
	603223						
	603224						
3.1.1	Итого (сумма остатков по строке 3.1)						
3.1.2	Вычитаются						
	403121		X		X		X
	409011						
	520524						
3.1.3	Итого (сумма остатков по кодам обозначения по строке 3.1.2)						
3.1.4	Итого (строка 3.1.1 – строка 3.1.3)						
3.1.5	Иные обязательства (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (по данным граф «в рублях» строки 3.1.4) ²						
3.1.6	Иные обязательства (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (по данным граф «в иностранной валюте в рублевом эквиваленте» строки 3.1.4) ²						
3.2	Долгосрочные иные обязательства						
	410062						
	41007						
	411062						
	41107						
	412062						
	41207						
	413062						
	41307						
	414062						
	41407						
	415062						
	41507						
	416062						
	41607						
	417062						
	41707						
	418062						
	41807						
	419062						

	41907						
	420062						
	42007						
	421062						
	42107						
	421132						
	42114						
	422062						
	42207						
	427062						
	42707						
	428062						
	42807						
	429062						
	42907						
	430062						
	43007						
	431062						
	43107						
	432062						
	43207						
	433062						
	43307						
	434062						
	43407						
	435062						
	43507						
	436062						
	43607						
	437062						
	43707						
	438062						
	43807						
	439062						
	43907						
	520052						
	52006						
3.2.1	Итого (сумма остатков по строке 3.2)						
3.2.2	Вычитаются						
	411520						
	420438 ⁴						
	520053						
	520061 ⁵						
	520056						
3.2.3	Итого (сумма остатков по кодам обозначения по строке 3.2.2)						
3.2.4	Итого (строка 3.2.1 – строка 3.2.3)						

3.2.5	Долгосрочные иные обязательства в валюте Российской Федерации (по данным граф «в рублях» строки 3.2.4) ²	
3.2.6	Долгосрочные иные обязательства в иностранной валюте (по данным граф «в иностранной валюте в рублевом эквиваленте» строки 3.2.4) ²	

Уполномоченное лицо кредитной организации:

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

М.П. (при наличии)

¹При проведении внеочередного регулирования размера обязательных резервов указываются даты (дата) отчетного периода, установленного Банком России.

²Показатель рассчитывается по формуле средней арифметической величины, указанной в пункте 1 приложения 9 к настоящему Положению.

³Остатки по коду обозначения 425440 определяются исходя из остатков отдельных лицевых счетов балансовых счетов № 42506, 44006 по учету обязательств со сроком привлечения три года и остатков балансовых счетов № 42507, 44007 за минусом остатков отдельных лицевых счетов балансовых счетов № 42507, 44007 по учету субординированных кредитов (депозитов, займов).

⁴Остатки по коду обозначения 420438 определяются исходя из остатков отдельных лицевых счетов балансовых счетов № 42006, 42106, 43706, 43806 по учету обязательств со сроком привлечения три года и остатков балансовых счетов № 42007, 42107, 43707, 43807 за минусом остатков отдельных лицевых счетов балансовых счетов № 42007, 42107, 43707, 43807 по учету субординированных кредитов (депозитов, займов).

⁵Остатки по коду обозначения 520061 определяются исходя из остатков балансового счета № 52006 за минусом остатков отдельных лицевых счетов указанного счета по учету субординированных облигационных займов.».

Приложение 3 к Указанию Банка России от «25» ноября 2016 года № 4217-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций»»

«Приложение 3 к Положению Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций»»

РАСШИФРОВКА БАЛАНСОВЫХ СЧЕТОВ ПО УЧЕТУ СУБОРДИНИРОВАННЫХ КРЕДИТОВ (ДЕПОЗИТОВ, ЗАЙМОВ, ОБЛИГАЦИОННЫХ ЗАЙМОВ)

за _____ года
(отчетный период)

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации: _____

Номер строки	Наименование показателя, номер балансового счета	Остаток по отдельному лицевому счету, коду обозначения за каждую календарную дату отчетного периода								тыс. рублей	
		за 01 _____		за _____ (дата)		за _____ (последняя дата отчетного периода)		в рублях в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	7		8
		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 балансовых счетов по учету субординированных кредитов (депозитов, займов, облигационных займов)										
1.1	Юридических лиц – нерезидентов										
	31409										
	31609										
	42507										
	44007										
1.1.1	Итого пассивных остатков, подлежащих исключению из долгосрочных обязательств перед юридическими лицами – нерезидентами, код обозначения 314440										
1.2	Иных юридических лиц										
	41007										

	41107								
	41207								
	41307								
	41407								
	41507								
	41607								
	41707								
	41807								
	41907								
	42007								
	42107								
	42114								
	42207								
	42707								
	42807								
	42907								
	43007								
	43107								
	43207								
	43307								
	43407								
	43507								
	43607								
	43707								
	43807								
	43907								
	52006								
1.2.1	Итого пассивных остатков, подлежащих исключению из долгосрочных иных обязательств, код обозначения 411520								

Уполномоченное лицо кредитной организации:

(должность) _____ (подпись) _____ (инициалы, фамилия)
М.П. (при наличии)

¹При проведении внеочередного регулирования размера обязательных резервов указываются даты (дата) отчетного периода, установленного Банком России.».

Приложение 4 к Указанию Банка России от «25» ноября 2016 года № 4217-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций»

«Приложение 4 к Положению Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций»

РАСШИФРОВКА БАЛАНСОВЫХ СЧЕТОВ ПО УЧЕТУ ВЫПУЩЕННЫХ ДОЛГОВЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

за _____ года
(отчетный период)

Полное или сокращенное фирменное наименование кредитной организации: _____ тыс. рублей

Номер строки	Наименование показателя, номер балансового счета	Остаток по балансовому счету, отдельному лицевому счету балансового счета, коду обозначения за каждую календарную дату отчетного периода					
		за 01 _____		за _____ (дата)		за _____ (последняя дата отчетного периода) ¹	
		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 (либо их часть) отдельных лицевых счетов по учету выпущенных ценных бумаг балансовых счетов						
1.1	В части иных обязательств (за исключением долгосрочных)						
	52001						
	52002						

3.2	Всего остатков, подлежащих исключению из долгосрочных иных обязательств (строка 1.2.1 x корректировочный коэффициент), код обозначения 520056						
-----	---	--	--	--	--	--	--

Уполномоченное лицо кредитной организации:

_____ (подпись) _____ (инициалы, фамилия)

М.П. (при наличии)

¹ При проведении внеочередного регулирования размера обязательных резервов указываются даты (дата) отчетного периода, установленного Банком России.

² Остатки по коду обозначения 520052 включаются в настоящее приложение за минусом остатков по коду обозначения 520053, указанному в приложении 2 к настоящему Положению.

³ Балансовый счет № 52006 включается в настоящее приложение за минусом остатков указанного счета по учету субординированных облигационных займов, указанных в приложении 3 к настоящему Положению, а также остатков по коду обозначения 520061, указанному в приложении 2 к настоящему Положению.

⁴ Корректировочный коэффициент указывается в числовом выражении в интервале от 0 до 1.0».

Приложение 5 к Указанию Банка России от «25» ноября 2016 года № 4217-У
«О внесении изменений в Положение Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных организаций»

«Приложение 8 к Положению Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных организаций»

СООБЩЕНИЕ О РЕГУЛИРОВАНИИ РАЗМЕРА ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ РЕЗЕРВОВ¹
ОТ _____ № _____

По данным Расчета размера обязательных резервов, подлежащих депонированию в Банке России, за _____ года _____
(отчетный период) (полное или сокращенное фирменное наименование, регистрационный номер кредитной организации)

по состоянию на _____ года установлено:
(дата составления настоящего Сообщения)

тыс. рублей

Номер строки	Наименование показателя	Сумма
1	2	3
1	Размер резервируемых обязательств, всего (строка 1 Расчета), в том числе ²	
1.1	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (строка 1.1 Расчета) ²	
1.2	Долгосрочные обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами в валюте Российской Федерации (строка 1.2 Расчета) ²	
1.3	Обязательства перед физическими лицами в валюте Российской Федерации (строка 1.3 Расчета) ²	
1.4	Иные обязательства (за исключением долгосрочных) в валюте Российской Федерации (строка 1.4 Расчета) ²	
1.5	Долгосрочные иные обязательства в валюте Российской Федерации (строка 1.5 Расчета) ²	
1.6	Обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (строка 1.6 Расчета) ²	
1.7	Долгосрочные обязательства перед юридическими лицами – нерезидентами в иностранной валюте (строка 1.7 Расчета) ²	
1.8	Обязательства перед физическими лицами в иностранной валюте (строка 1.8 Расчета) ²	
1.9	Иные обязательства (за исключением долгосрочных) в иностранной валюте (строка 1.9 Расчета) ²	

1.10	Долгосрчные иные обязательства в иностранной валюте (строка 1.10 Расчета) ²	
2	Нормативная величина обязательных резервов, всего (строка 2 Расчета) ²	
2.1	По обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрчных) в валюте Российской Федерации (строка 2.1 Расчета) ²	
2.2	По долгосрчным обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами в валюте Российской Федерации (строка 2.2 Расчета) ²	
2.3	По обязательствам перед физическими лицами в валюте Российской Федерации (строка 2.3 Расчета) ²	
2.4	По иным обязательствам (за исключением долгосрчных) в валюте Российской Федерации (строка 2.4 Расчета) ²	
2.5	По долгосрчным иным обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.5 Расчета) ²	
2.6	Итого по обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.6 Расчета) ²	
2.7	Величина исключаемых наличных денежных средств в валюте Российской Федерации в кассе кредитной организации, код обозначения 202025 (строка 2.7 Расчета) ²	
2.8	Всего по обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.8 Расчета) ²	
2.9	По обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами (за исключением долгосрчных) в иностранной валюте (строка 2.9 Расчета) ²	
2.10	По долгосрчным обязательствам перед юридическими лицами – нерезидентами в иностранной валюте (строка 2.10 Расчета) ²	
2.11	По обязательствам перед физическими лицами в иностранной валюте (строка 2.11 Расчета) ²	
2.12	По иным обязательствам (за исключением долгосрчных) в иностранной валюте (строка 2.12 Расчета) ²	
2.13	По долгосрчным иным обязательствам в иностранной валюте (строка 2.13 Расчета) ²	
2.14	Итого по обязательствам в иностранной валюте (строка 2.14 Расчета) ²	
3	Усредненная величина обязательных резервов, всего (строка 3.1 + строка 3.2), в том числе ³	
3.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.8 x коэффициент усреднения) ³	
3.2	По обязательствам в иностранной валюте (строка 2.14 x коэффициент усреднения) ³	
3.3	Коэффициент усреднения ³	
4	Расчетная величина обязательных резервов, всего (строка 4.1 + строка 4.2), в том числе	

4.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 2.8 – строка 3.1)	
4.2	По обязательствам в иностранной валюте (строка 2.14 – строка 3.2)	
4.3	Сумма невыполнения усреднения обязательных резервов, подлежащая переводу в Банк России (строка 6 Справки о выполнении обязанности по усреднению, если строка 6 Справки о выполнении обязанности по усреднению ≥ 0 и строка 3 > 0 , или 0, если строка 3 = 0)	
5	Фактические остатки средств на счетах по учету обязательных резервов, счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, всего (строка 5.1 + строка 5.2 + строка 5.3), в том числе ⁴	
5.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации ⁴	
5.2	По обязательствам в иностранной валюте ⁴	
5.3	На счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению ⁴	
6	Подлежит переводу на счета по учету обязательных резервов (недовзнос), на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению, всего (строка 6.1 + строка 6.2 + строка 6.3), в том числе	
6.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 4.1 – строка 5.1) ⁵	
6.2	По обязательствам в иностранной валюте (строка 4.2 – строка 5.2) ⁵	
6.3	На счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению (строка 4.3 – строка 5.3) ⁵	
7	Подлежит возврату на корреспондентский счет (перевзнос, остаток счета по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению), всего (строка 7.1 + строка 7.2 + строка 7.3), в том числе	
7.1	По обязательствам в валюте Российской Федерации (строка 5.1 – строка 4.1) ⁵	
7.2	По обязательствам в иностранной валюте (строка 5.2 – строка 4.2) ⁵	
7.3	Со счета по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению (строка 5.3 – строка 4.3) ⁵	
8	Всего по результатам зачета подлежит переводу на счета по учету обязательных резервов, на счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению ⁶ (строка 6 – строка 7) ⁵ , в том числе	
8.1	На счета по учету обязательных резервов (недовзнос) ⁶ (строка 8 – строка 8.2)	
8.2	На счет по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению ⁶ (строка 4.3 – {(строка 7.1 + строка 7.2) – (строка 6.1 + строка 6.2)}), если {(строка 7.1 + строка 7.2) – (строка 6.1 + строка 6.2)} > 0 , или строка 4.3, если {(строка 7.1 + строка 7.2) – (строка 6.1 + строка 6.2)} < 0)	

9	Всего по результатам зачета подлежит возврату на корреспондентский счет ⁶ (строка 7 – строка 6) ⁵ , в том числе	
9.1	Со счетов по учету обязательных резервов (перевзнос) ⁶ (строка 9 – строка 9.2)	
9.2	Со счета по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению ⁶ (строка 5.3 – {(строка 6.1 + строка 6.2) – (строка 7.1 + строка 7.2)}), если {(строка 6.1 + строка 6.2) – (строка 7.1 + строка 7.2)} > 0, или строка 5.3, если {(строка 6.1 + строка 6.2) – (строка 7.1 + строка 7.2)} < 0)	
10	Право на усреднение ⁷	

Причина отказа: _____⁸.

Должностное лицо уполномоченного учреждения

Банка России:

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

« ___ » _____ года

¹Передается уполномоченным учреждением Банка России в кредитную организацию в порядке, установленном в уполномоченном учреждении Банка России.

²Переносятся данные из соответствующих строк Расчета кредитной организации.

³Проставляется числовое значение при предоставлении права на усреднение обязательных резервов.

Проставляется нулевое значение при отказе в праве на усреднение либо в случае, если кредитная организация не использует право на усреднение. Коэффициент усреднения указывается в числовом выражении в интервале от 0 до 1.

⁴Проставляется фактический остаток средств обязательных резервов на счетах по учету обязательных резервов, счете по учету обязательных резервов при невыполнении обязанности по усреднению на дату составления настоящего Сообщения.

⁵При наличии отрицательных значений проставляется нулевое значение.

⁶В случае если зачет не проводится, проставляется прочерк.

⁷Делается отметка: «Предоставить» или «Отказать» либо «Не используется».

⁸В случае отказа в предоставлении кредитной организации права на усреднение в текущем периоде усреднения делается запись: «Кредитная организация не соответствует критериям, установленным пунктом 5.2 Положения Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П «Об обязательных резервах кредитных организаций»».

Приложение 6 к Указанию Банка России от «25» ноября 2016 года № 4217-У
«О внесении изменений в Положение Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных организаций»

«Приложение 9 к Положению Банка России от 1 декабря 2015 года № 507-П
«Об обязательных резервах кредитных организаций»

ПОРЯДОК РАСЧЕТА ОТДЕЛЬНЫХ ВЕЛИЧИН

1. В целях расчета отдельных показателей для составления документов в соответствии с приложениями 2, 5 и 7 к настоящему Положению используется следующая формула средней арифметической величины (L_d):

$$L_d = \frac{L_1 + L_2 + L_3 + \dots + L_n}{n}$$

где:

L_1, L_2, L_3 – значение показателя за первую, вторую, третью дату отчетного периода;

L_n – значение показателя за последнюю дату отчетного периода;

n – фактическое число календарных дат в отчетном периоде.

2. Штраф (S) рассчитывается по следующей формуле.

2.1. В случае уведомления кредитной организацией Банка России о недовзнос и (или) невыполнении обязанности по усреднению обязательных резервов, в том числе в соответствии с абзацем четвертым пункта 4.3 настоящего Положения:

$$S = \frac{P \times 1,5 \times i}{Q \times 100}$$

где:

P – недовзнос либо сумма невыполнения усреднения обязательных резервов, в рублях;

i – ставка рефинансирования Банка России, в % годовых;

Q – количество календарных дней в году (365 или 366), к которому относится дата расчета штрафа.

2.2. В случае установления недовзноса, суммы невыполнения усреднения обязательных резервов Банком России:

$$S = \frac{P \times 2 \times i}{Q \times 100}$$

где:

P – недовзнос либо сумма невыполнения усреднения обязательных резервов, в рублях;

i – ставка рефинансирования Банка России, в % годовых;

Q – количество календарных дней в году (365 или 366), к которому относится дата расчета штрафа.».