



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ  
(БАНК РОССИИ)**



« 15 » января 2013 г.

№ 2963-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 15 января 2013 года № 1) 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 («Вестник Банка России» от 21 сентября 2009 года № 55, от 18 декабря 2009 года № 73, от 12 октября 2011 года № 56), следующие изменения.

1.1. В абзаце первом пункта 1.3, в графе 2 строк 6 и 8 приложения 7 слово «перечисление» в соответствующем падеже заменить словом «перевод» в соответствующем падеже.

1.2. Пункт 1.10 изложить в следующей редакции:

«1.10. Перевод (взыскание) денежных средств для зачисления на счета по учету обязательных резервов, возврат излишне внесенных средств со счетов по учету обязательных резервов на корреспондентский счет, осуществляются в соответствии с требованиями Положения Банка России от 19 июня 2012 года № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств», зарегистрированного Министерством

юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 года № 24667 («Вестник Банка России» от 28 июня 2012 года № 34), и Положения Банка России от 29 июня 2012 года № 384-П «О платежной системе Банка России», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 4 июля 2012 года № 24797 («Вестник Банка России» от 11 июля 2012 года № 36), с учетом особенностей, установленных пунктом 6.2 настоящего Положения.».

1.3. В пункте 2.1:

в абзаце первом слова «Положением Банка России от 26 марта 2007 года № 302-П «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2007 года № 9176, 23 октября 2007 года № 10390, 6 ноября 2008 года № 12584, 2 декабря 2008 года № 12783, 19 декабря 2008 года № 12904 («Вестник Банка России» от 16 апреля 2007 года № 20 – 21, от 31 октября 2007 года № 60, от 19 ноября 2008 года № 67, от 10 декабря 2008 года № 72, от 31 декабря 2008 года № 75) (далее – Положение № 302-П)» заменить словами «Положением Банка России от 16 июля 2012 года № 385-П «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 3 сентября 2012 года № 25350, 15 октября 2012 года № 25670 («Вестник Банка России» от 25 сентября 2012 года № 56 – 57, от 24 октября 2012 года № 62) (далее – Положение № 385-П)»;

в абзаце втором цифры «30214» заменить цифрами «30219», после цифр «30232,» дополнить цифрами «30411, 30412, 30414, 30415, 30420, 30421, 30422, 30423,», цифры «47409,» исключить;

подпункт 2.1.1 изложить в следующей редакции:

«2.1.1. Сумма остатков балансовых счетов №№ 30420, 30421 включается в состав резервируемых обязательств за минусом суммы остатков балансовых счетов №№ 30416, 30417 – по коду обозначения 304211.

Сумма остатков балансовых счетов №№ 30422, 30423 включается в состав резервируемых обязательств за минусом суммы остатков балансовых счетов №№ 30418, 30419 – по коду обозначения 304231.

Уменьшение сумм остатков балансовых счетов №№ 30420, 30421 и 30422, 30423 на величину сумм остатков балансовых счетов №№ 30416, 30417 и 30418, 30419, соответственно, осуществляется в пределах сумм остатков балансовых счетов №№ 30420, 30421 и 30422, 30423, соответственно.

Остатки балансовых счетов №№ 40108, 40110, 40306 включаются в состав резервируемых обязательств за минусом остатков балансовых счетов №№ 40109, 40111, 40308, соответственно, – по кодам обозначения 401081, 401101, 403061, соответственно, указанным в приложении 2 к настоящему Положению.

Уменьшение остатков балансовых счетов №№ 40108, 40110, 40306 на величину остатков балансовых счетов №№ 40109, 40111, 40308, соответственно, осуществляется в пределах остатков балансовых счетов №№ 40108, 40110, 40306.».

подпункт 2.1.3 изложить в следующей редакции:

«2.1.3. Из остатков балансовых счетов №№ 40901, 40902 исключаются остатки отдельных лицевых счетов по учету покрытых (депонированных) аккредитивов в размере суммы покрытия, перечисленной в распоряжение исполняющего банка в пределах остатков отдельных лицевых счетов балансовых счетов №№ 47431, 47410, соответственно, – по кодам обозначения 409011, 409021, соответственно, указанным в приложении 2 к настоящему Положению.»;

в абзаце втором подпункта 2.1.4 слово «оставшимся» исключить;

абзац третий подпункта 2.1.7 изложить в следующей редакции:

«кредитной организацией-эмитентом, не использующей для аккумулирования денежных средств, поступающих в оплату акций, накопительный счет со специальным режимом – в размере остатков отдельных лицевых счетов по учету денежных средств в валюте Российской Федерации, в иностранной валюте, поступающих в оплату акций кредитной организации-эмитента – по коду обозначения 603222, указанному в приложении 2 к настоящему Положению;».

1.4. Абзац второй пункта 2.3 после цифр «30231,» дополнить цифрами «30412,».

1.5. В подпункте 2.5.2 пункта 2.5 слова «2011 года» заменить словами «2014 года», после слов «ст. 3630» дополнить словами «; 2011, № 49, ст. 7059».

1.6. В пункте 3.3 слова «Положению № 302-П» заменить словами «Положению № 385-П».

1.7. В абзаце втором пункта 3.5 цифры «20207,» исключить.

1.8. В подпункте 4.2.1 пункта 4.2 слова «приложений 2 – 4, 6» заменить словами «приложений 2 – 6».

1.9. Первое предложение пункта 4.4 изложить в следующей редакции: «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, уполномоченное учреждение Банка России обязано вернуть перевзнос, установленный по представленному Расчету, платежным поручением на корреспондентский счет кредитной организации.».

1.10. В пункте 4.5:

абзацы первый и второй изложить в следующей редакции:

«4.5. Кредитная организация осуществляет перевод денежных средств в погашение недовзноса со своего корреспондентского счета (корреспондентского субсчета (корреспондентских субсчетов).

При отсутствии (недостаточности) средств на корреспондентском счете (корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах), наличии ограничений по распоряжению денежными средствами, находящимися на корреспондентском счете (корреспондентском субсчете (корреспондентских субсчетах), кредитная организация осуществляет перевод денежных средств в погашение недовзноса с корреспондентского счета (счетов), открытого (открытых) в другой кредитной организации (других кредитных организациях).»;

в абзаце четвертом слова «не перечисленный» заменить словами «перевод денежных средств в погашение которого не осуществлен».

1.11. В абзаце первом пункта 6.2 слова «не перечислившей недовзнос» заменить словами «не осуществившей перевод денежных средств в погашение недовзноса».

1.12. В пункте 8.5:

в абзаце первом слово «перечисление» заменить словом «погашение»;

в абзаце втором слово «перечисляет недовзнос» заменить словами «осуществляет перевод денежных средств в погашение недовзноса», слово «неперечисления» заменить словом «непогашения».

1.13. В абзаце втором пункта 8.6 слово «перечисляет» заменить словом «возвращает».

1.14. В приложении 1:

таблицу перед названием приложения изложить в следующей редакции:

«

Код территории по ОКАТО	Код кредитной организации	
	по ОКПО	регистрационный номер

»;

в графе 2 строк 6 и 8 слово «перечислению» заменить словом «переводу».

1.15. В приложении 2:

после строки балансового счета № 30231 дополнить строкой следующего содержания:

« 

	30412						
--	-------	--	--	--	--	--	--

 »;

в графе 2 строки балансового счета № 30214 цифры «30214» заменить цифрами «30219»;

после строки балансового счета № 30232 дополнить строками следующего содержания:

« 

	30411						
	30414						
	30415						
	304211						
	304231						

 »;

строки балансовых счетов №№ 40505 и 47409 исключить;

в графе 2 строки кода обозначения 474091 цифры «474091» заменить цифрами «409011»;

перед строкой кода обозначения 410439 дополнить строкой следующего содержания:

« 

	409021						
--	--------	--	--	--	--	--	--

 ».

1.16. В приложении 5 строку балансового счета № 20207 исключить.

1.17. В графе 2 строки 2 приложения 6 слова «2011 года» заменить словами «2014 года».

1.18. В приложении 8:

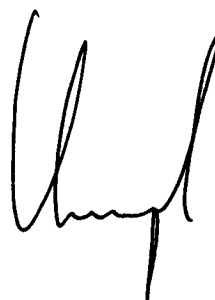
примечание 2 после слова «соответствующий» дополнить словом «предыдущему»;

примечание 4 после слова «Указывается» дополнить словом «предыдущий».

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в «Вестнике Банка России» и вступает в силу с 1 марта 2013 года.

Настоящее Указание применяется начиная с расчета размера обязательных резервов кредитной организации, составленного за отчетный период с 1 марта по 1 апреля 2013 года.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации



С.М. Игнатьев

*Верно.  
Главный экономист  
Сводного экономического  
департаменте  
Банка России*



*Лошкова Г.В*