

НЕГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
КОЛЛЕДЖ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И СОЦИАЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Сибирский тракт, 86, г. Екатеринбург, 620100 ИНН 6672196595 КПП 667201001 в ОАО «УБРиР» г. Екатеринбург
БИК 046577795 р/с 40703810362170000546, к/с 30101810900000000795
Тел.: (343) 202-10-90, Факс: (343) 229-79-74 e-mail: kpsu@kpsu.ru, www.kpsu.ru

Контрольная работа
По дисциплине «Бухгалтерский учет кредитных операций»
Для заочного отделения
для специальности 38.02.07 «Банковское дело»

Екатеринбург
2016 г.

УТВЕРЖДЕНА Учебно-методическим советом Колледжа УТВЕРЖДАЮ Председатель УМС Колледжа _____	Составлена в соответствии с требованиями ГОС СПО к минимуму содержания и уровню подготовки выпускников для специальностей 38.02.07 «Банковское дело»
---	---

Составитель:
Преподаватель дисциплины «Бухгалтерский учет кредитных операций»
С.А. Шориков

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Учебным планом предусмотрена контрольная работа для студентов заочного отделения по дисциплине «Бухгалтерский учет кредитных операций». Контрольная работа выполняется студентами самостоятельно во внеаудиторное время, в межсессионный период.

Целью выполнения контрольной работы является более глубокое изучение разделов курса кредитования, закрепление практических умений и навыков при оформлении кредитных операций, отражении этих операций в бухгалтерском учете кредитных организаций.

Контрольная работа состоит из трех индивидуальных заданий. По одному заданию на различные разделы курса «Кредитование физических лиц», «Кредитование юридических лиц», «Межбанковское кредитование». Контрольная работа предусматривает десять вариантов заданий.

Требования к оформлению контрольной работы

1. Работа может быть выполнена как в рукописном, так и в отпечатанном варианте.
2. В отпечатанном варианте контрольная работа выполняется на бумаге формата А4 шрифтом 12, а в рукописном в отдельной тетради 18 или 36 листов.
3. Рукописный вариант должен быть представлен без помяток, аккуратным разборчивым почерком. Чернила должны быть черного или синего (фиолетового) цветов.
4. Работа должна быть соответствующим образом оформлена и скреплена. Не допускается скрепление листов контрольной работы канцелярскими скрепками.
5. Образец оформления титульного листа прилагается.

Контрольная работа.

Студент должен выполнить контрольную работу по варианту, номер которого соответствует начальной букве фамилии.

Вариант	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Начало Буквы фамилии	А, Л, Х	Б, М, Ц	В, Н, Ч	Г, О, Ш	Д, П, Щ	Е, Р, Э	Ж, С, Ю	З, Т, Я	И, У	К, Ф

I вариант

Задача 1.1

24.01.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 80 000 рублей, срок 60 дней, ставка 18,5%. Резерв – 10%. В соответствии с условиями договора через 30 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременная – 1,5 % от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 1.2

14.09.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (муниципальная некоммерческая организация) предоставлен кредит. Сумма 400 000 рублей, срок 80 дней, ставка 15,25%. Через 40 дней уплачивается сумма основного долга и проценты за этот период. Резерв – 7%. В залог принята гарантия администрации города. Комиссия 0,5 % от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 1.3

04.03.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 1 200 000 рублей, сроком 40 дней, ставка 9,25% годовых. Резерв 3%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 1 500 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

II вариант

Задача 2.1

24.03.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 60 000 рублей, срок 80 дней, ставка 18,5%. Резерв – 10%. В соответствии с условиями договора через 40 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия одновременно – 1 % от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 2.2

14.05.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная финансовая организация) предоставлен кредит. Сумма 1 500 000 рублей, срок 60 дней, ставка 24,5%, через 30 дней уплачиваются $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. Резерв – 5 %. В залог приняты ценные бумаги на сумму 1 520 000 р. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 2.3

Задача

05.09.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 2 000 000 рублей, сроком 80 дней, ставка 8,25% годовых. Резерв 7 %. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 2 300 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант III

Задача 3.1

23.04.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 200 000 рублей, срок 80 дней, ставка 22,5%. Резерв – 5%. В соответствии с условиями договора через 40 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременно – 1,5% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 3.2

27.09.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная коммерческая организация) предоставлен кредит. Сумма 1 000 000 рублей, срок 60 дней, ставка 18,5%. Через 30 дней уплачивается сумма основного долга и проценты за этот период. Резерв – 10%. В залог приняты ценные бумаги оценочной стоимостью 1 150 000 рублей. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 3.3

19.02.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 1 300 000 рублей, сроком 80 дней, ставка 7,5% годовых. Резерв 10%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 1 300 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант IV

Задача 4.1

17.02.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 80 000 рублей, срок 60 дней, ставка 16,5%. Резерв – 20%. В соответствии с условиями договора через 30 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременно – 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 4.2

23.08.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная финансовая организация) предоставлен кредит. Сумма 500 000 рублей, срок 80 дней, ставка 24,75%, через 40 дней уплачиваются $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. Резерв – 10%. В залог приняты объекты основных средств на сумму 600 000 р. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 4.3

17.09.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 2 400 000 рублей, сроком 90 дней, ставка 9,5% годовых. Резерв 3%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 2 450 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант V

Задача 5.1

15.04.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 120 000 рублей, срок 80 дней, ставка 21,5%. Резерв – 8%. В соответствии с условиями договора через 40 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременно – 1,5 % от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 5.2

08.08.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная некоммерческая организация) предоставлен кредит. Сумма 1 200 000 рублей, срок 60 дней, ставка 22,5%, через 30 дней уплачиваются $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. Резерв – 8%. В залог приняты объекты основных средств на сумму 1 250 000 р. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 5.3

12.06.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 3 000 000 рублей, сроком 100 дней, ставка 10,5% годовых. Резерв 5%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 3 150 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант VI

Задача 6.1

15.08.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 100 000 рублей, срок 60 дней, ставка 24,5%. Резерв – 5%. В соответствии с условиями договора через 30 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременно – 1,5% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 6.2

27.05.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная некоммерческая организация) предоставлен кредит. Сумма 1 200 000 рублей, срок 80 дней, ставка 19,45%. Через 40 дней уплачивается сумма основного долга и проценты за этот период. Резерв – 5%. В залог приняты объекты основных средств. Комиссия 1,5% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отобразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 6.3

03.06.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 1 400 000 рублей, сроком 100 дней, ставка 11,75% годовых. Резерв 10%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 1 450 000 рублей.

Задание. Отобразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант VII

Задача 7.1

14.07.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 40 000 рублей, срок 60 дней, ставка 26,5%. Резерв – 5%. В соответствии с условиями договора через 30 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия одновременно – 2% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отобразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 7.2

05.08.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная коммерческая организация) предоставлен кредит. Сумма 1 100 000 рублей, срок 80 дней, ставка 21,75%, через 40 дней уплачиваются $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. Резерв – 10%. В залог приняты ценные бумаги на сумму 1 200 000 р. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отобразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 7.3

07.06.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 2 000 000 рублей, сроком 100 дней, ставка 8,25% годовых. Резерв 5%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 2 200 000 рублей.

Задание. Отобразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант VIII

Задача 8.1

22.09.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 120 000 рублей, срок 60 дней, ставка 24,5%. Резерв – 10%. В соответствии с условиями договора через 30 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременно – 1,5% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 8.2

09.10.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная финансовая организация) предоставлен кредит. Сумма 1 600 000 рублей, срок 80 дней, ставка 22,5%. Через 40 дней уплачивается сумма основного долга и проценты за этот период. Резерв – 5%. В залог приняты ценные бумаги оценочной стоимостью 1 800 000 рублей. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 8.3

14.07.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 1 700 000 рублей, сроком 90 дней, ставка 10,25% годовых. Резерв 10%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 1 800 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант IX

Задача 9.1

24.10.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 100 000 рублей, срок 80 дней, ставка 19,25%. Резерв – 10%. В соответствии с условиями договора через 40 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременно – 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 9.2

14.07.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (федеральная финансовая организация) предоставлен кредит. Сумма 500 000 рублей, срок 60 дней, ставка 19,65%, через 30 дней уплачиваются $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. Резерв – 5%. Обеспечением является гарантия федеральных органов власти на сумму 500 000 р. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 9.3

15.09.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 2 000 000 рублей, сроком 90 дней, ставка 8,5% годовых. Резерв 4%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 2 100 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Вариант X

Задача 10.1

08.04.16 г. физическому лицу предоставлен кредит. Сумма 120 000 рублей, срок 60 дней, ставка 25%. Резерв – 10%. В соответствии с условиями договора через 30 дней выплачивается $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. В залог приняты поручительства двух физических лиц. Комиссия единовременно – 1,5 % от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 10.2

14.05.16 г. юридическому лицу, клиенту банка (негосударственная некоммерческая организация) предоставлен кредит. Сумма 1 300 000 рублей, срок 80 дней, ставка 25 %, через 40 дней уплачиваются $\frac{1}{2}$ суммы долга и проценты за этот период. Резерв – 10%. В залог приняты объекты основных средств на сумму 1 400 000 р. Комиссия 1% от суммы остатка на ссудном счете.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете.

Задача 10.3

12.09.2016 Банк «А» предоставил кредит банку «Б» в сумме 1 000 000 рублей, сроком 90 дней, ставка 9,5% годовых. Резерв 5%. В залог предоставлены ценные бумаги оценочной стоимостью 1 000 000 рублей.

Задание. Отразить операцию в бухгалтерском учете Банка «А».

Основная литература

1. *Банк В.Р., Семенов С.К.* Организация и бухгалтерский учет банковских операций. – М.: Финансы и статистика, 2006.
2. *Белоглазова Г.Н., Кроливецкая Л.П.* Аудит банков: Учебное пособие – М.: Финансы и статистика, 2005.
3. *Белоглазова Г.Н., Кроливецкая Л.П.* Бухгалтерский учет в коммерческих банках (в проводках): - Юрайт-издат, 2-е издание, 2013.
4. *Климович В.П.* Основы банковского аудита: Учебник. – М.: ФОРУМ ИНФРА-М, 2005.
5. *Куницына Н.Н., Хисамудинов В.В.* Банковский аудит: Учебное пособие. – М.: ИНФРА-М, 2010.
6. *Курсов, В.Н.* Новое в бухгалтерском учете в коммерческих банках. – М: ИНФРА-М, 2008.
7. *Лаврушин, О.И.* Банковское дело: М.: КноРус, 2014.
8. *Мерцалов, А.И.* Учет и операционная деятельность в кредитных организациях: кассовые, расчетные, депозитные и кредитные операции: Учебное пособие. – М.: Форум, ИНФРА-М, 2011.
9. *Усатова Л.В., Сероштан М.С., Арская Е.В.* Бухгалтерский учет в коммерческих банках. – М.: Издательство «Дашков и К», 2011.
10. *Шориков С.А.* Финансы, денежное обращение и кредит: Учебное пособие. – Екатеринбург: НОУ ВПО «Уральский институт фондового рынка», 2009.
11. *Шориков С.А.* Бухгалтерский учет в банках: Учебное пособие. – Екатеринбург: НОУ ВПО «Уральский институт фондового рынка», 2010.
12. *Шориков С.А.* Основы банковского аудита: Учебное пособие – Екатеринбург НОУ ВПО «Уральский институт фондового рынка», 2015 год.

Дополнительная литература

1. *Гражданский кодекс Российской Федерации.*
2. *Налоговый кодекс Российской Федерации.*
3. *Федеральный закон РФ от 10.07.2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».*
4. *Федеральный закон РФ от 02.12.1990 г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности».*
5. *Федеральный закон РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».*
6. *Федеральный закон РФ от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».*
7. *Федеральный закон РФ № 40-ФЗ от 25.02.1999 г. «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций».*
13. *Федеральный закон РФ № 177-ФЗ от 23.12.2003 г. «О страховании вкладов физических лиц в банках РФ».*
14. *Федеральный закон РФ № 173-ФЗ от 10.12.2003 г. «О валютном регулировании и валютном контроле».*
15. *Федеральный закон РФ № 161-ФЗ от 27.06.2011 г. «О национальной платежной системе».*
16. *Федеральный закон РФ № 103-ФЗ от 03.06.2009 г. «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами»*
17. *Положение ЦБ РФ № 385-П от 16.07.2012 г. «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории РФ».*
18. *Положение ЦБ РФ № 384-П от 29.06.2012 г. «О платежной системе Банка России».*
19. *Положение ЦБ РФ № 380-П от 31.05.2012 г. «О порядке осуществления наблюдения в национальной платежной системе».*
20. *Положение ЦБ РФ № 379-П от 31.05.2012 г. «О бесперебойности функционирования платежных систем и анализе рисков в платежных системах».*
21. *Положение ЦБ РФ № 303-П от 25.04.2007 г. «О системе валовых расчетов в режиме реального времени».*
22. *Положение ЦБ РФ № 266-П от 24.12.2004 г. «Об эмиссии банковских карт и об операциях, совершаемых с использованием платежных карт».*
23. *Положение № 242-П от 16.12.2003 г. «Об организации внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах».*
24. *Положение ЦБ РФ № 219-П от 25.03.2003 г. «Об обслуживании и обращении выпусков федеральных государственных ценных бумаг».*
25. *Положение ЦБ РФ № 220-П от 25.03.2003 г. «О порядке заключения и исполнения сделок РЕПО с государственными ценными бумагами Российской Федерации».*
26. *Положение ЦБ РФ № № 215-П от 10.02.2003 г. «О методике определения собственных средств (капитала) кредитных организаций».*
27. *Положение ЦБ РФ № 77-П от 16.06.1999 г. «О порядке и условия проведения торгов иностранной валютой за российские рубли на единой торговой сессии межбанковских валютных бирж».*
28. *Положение ЦБ РФ № 54-П от 31.08.1998 г. «О порядке предоставления (размещения) кредитными организациями денежных средств и их возврата (погашения).»*
29. *Положение ЦБ РФ № 318-П от 24.04.2008 г. «О порядке ведения кассовых операций и правилах хранения, перевозки и инкассации банкнот и монеты Банка России в кредитных организациях на территории Российской Федерации».*
30. *Положение ЦБ РФ № 383-П от 19.06.2012 г. «О правилах осуществления перевода денежных средств».*

31. *Положение* ЦБ РФ № 39-П от 26.06.1998 г. «О порядке начисления и уплаты процентов по операциям, связанным с привлечением и размещением денежных средств банками, и отражения указанных операций по счетам бухгалтерского учета».
32. *Положение* ЦБ РФ № 312-П от 12.11.2007 г. «О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных активами».
33. *Положение* ЦБ РФ № 254-П от 26.03.2004 г. «О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери по ссудам, по ссудной и приравненной к ней задолженности».
34. *Положение* ЦБ РФ № 342-П от 07.08.2009 г. «Об обязательных резервах кредитных организаций».
35. *Положение* ЦБ РФ № 225-П от 06.05.2003 г. «О справочнике банковских идентификационных кодов участников расчетов, осуществляющих платежи через расчетную сеть Центрального банка Российской Федерации (Банка России)».
36. *Положение* ЦБ РФ № 308-П от 20.07.2007 г. «О порядке передачи уполномоченными банками информации о нарушениях лицами, осуществляющими валютные операции, актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования».
37. *Положение* ЦБ РФ № 36-П от 23.06.1998 г. «О межрегиональных электронных расчетах, осуществляемых через расчетную сеть Банка России».
38. *Положение* ЦБ РФ 32-П от 08.06.1998 г. «О порядке осуществления расчетов по операциям с финансовыми активами на ОРЦБ».
39. *Положение* ЦБ РФ 408-П от 25.10.2013 г. «О порядке оценки соответствия квалификационным требованиям к деловой репутации лиц, указанных в статье 111 Федерального закона "О банках и банковской деятельности" и статье 60 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", и порядке ведения базы данных, предусмотренной статьей 75 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».
40. *Положение* ЦБ РФ 386-П от 29.08.2012 г. «О реорганизации кредитных организаций в форме слияния и присоединения».
41. *Положение* ЦБ РФ 347-П от 12.11.2009 г. «О порядке оплаты уставного капитала банков облигациями федерального займа, а также о порядке осуществления эмиссии привилегированных и обыкновенных акций, размещаемых в рамках процедуры повышения капитализации».
42. *Положение* ЦБ РФ 338-П от 19.06.2009 г. «О порядке и критериях оценки финансового положения физических лиц – учредителей (участников) кредитной организации».
43. *Положение* ЦБ РФ 337-П от 19.06.2009 г. «О порядке и критериях оценки финансового положения юридических лиц – учредителей (участников) кредитной организации».
44. *Положение* ЦБ РФ 307-П от 20.07.2007 г. «О порядке ведения учета и представления информации об аффилированных лицах кредитных организаций».
45. *Положение* ЦБ РФ 290-П от 04.07.2006 г. «О порядке выдачи Банком России кредитным организациям разрешений, предоставляющих возможность иметь на территории иностранного государства дочерние организации».
46. *Положение* ЦБ РФ 275-П от 11.08.2005 г. «О порядке выдачи Банком России лицензии на осуществление банковских операций кредитной организации, производство по делу о банкротстве которой прекращено в связи с погашением ее обязательств учредителями (участниками) или третьим лицом (третьими лицами)».

47. *Положение* ЦБ РФ 271-П от 09.06.2005 г. «О рассмотрении документов, представляемых в территориальное учреждение Банка России для принятия решения о государственной регистрации кредитных организаций, выдаче лицензий на осуществление банковских операций, и ведении баз данных по кредитным организациям и их подразделениям».

48. *Положение* ЦБ РФ 197-П от 19.09.2002 г. «О порядке представления информации о банковских холдингах».

49. *Положение* ЦБ РФ 437-П от 23.04.1997 г. «Об особенностях регистрации кредитных организаций с иностранными инвестициями».

50. *Положение* ЦБ РФ 397-П от 21.02.2013 г. «О порядке создания ведения и хранения баз данных на электронных носителях».

51. *Положение* ЦБ РФ 306-П от 03.07.2007 г. «О проведении Банком России проверок деятельности конкурсных управляющих и ликвидаторов кредитных организаций».

52. *Положение* ЦБ РФ 301-П от 16.01.2007 г. «О порядке составления и представления промежуточного ликвидационного баланса и ликвидационного баланса ликвидируемой кредитной организации и их согласования территориальным учреждением Банка России».

53. *Положение* ЦБ РФ 279-П от 09.11.2005 г. «О временной администрации по управлению кредитной организацией».

54. *Положение* ЦБ РФ 265-П от 14.12.2004 г. «Об аккредитации арбитражных управляющих при Банке России в качестве конкурсных управляющих при банкротстве кредитных организаций».

55. *Положение* ЦБ РФ 345-П от 27.10.2009 г. «О порядке раскрытия на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети Интернет информации о лицах, под контролем либо значительным влиянием которых находятся банки – участники системы обязательного страхования вкладов физических лиц в банках Российской Федерации».

56. *Положение* ЦБ РФ 325-П от 29.10.2008 г. «Об особенностях выпуска (дополнительного выпуска) и регистрации акций банка при осуществлении Центральным банком Российской Федерации (Банком России) и государственной корпорацией "Агентство по страхованию вкладов" мер по предупреждению банкротства банка, являющегося участником системы обязательного страхования вкладов физических лиц в банках Российской Федерации».

57. *Инструкция* ЦБ РФ № 136-И от 16.09.2010 г. «О порядке осуществления уполномоченными банками (филиалами) отдельных видов банковских операций с наличной иностранной валютой и операций с чеками (в том числе дорожными чеками), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, с участием физических лиц».

58. *Инструкция* ЦБ № 138-И от 04.06.2012 г. «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением».

59. *Инструкция* ЦБ № 148-И от 27.12.2013 г. «О порядке осуществления процедуры эмиссии ценных бумаг кредитных организаций на территории Российской Федерации»

60. *Инструкция* ЦБ № 146-И от 25.10.2013 г. «О порядке получения согласия Банка России на приобретение акций (долей) кредитной организации»

61. *Инструкция* ЦБ № 135-И от 02.04.2010 г. «О порядке принятия Банком России решения о государственной регистрации кредитных организаций и выдаче лицензий на осуществление банковских операций»

62. *Инструкция* ЦБ № 126-И от 11.11.2005 г. «О порядке регулирования отношений, связанных с осуществлением мер по предупреждению несостоятельности (банкротства) кредитных организаций».