

Suvestinė redakcija nuo 2021-11-01

Nutarimas paskelbtas: TAR 2021-05-26, i. k. 2021-11585



LIETUVOS BANKO VALDYBA

**NUTARIMAS
DĖL PRIVALOMŲJŲ ATSARGŲ APSKAIČIAVIMO TAISYKLIŲ PATVIRTINIMO**

2021 m. gegužės 25 d. Nr. 03-86
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos banko įstatymo 8 straipsnio 1 dalies 2 punktu ir įgyvendindama Europos Centrinio Banko 2021 m. sausio 22 d. reglamentą (ES) 2021/378 dėl privalomųjų atsargų reikalavimo taikymo (nauja redakcija) (ECB/2021/1), Lietuvos banko valdyba **n u t a r i a**:

1. Patvirtinti Privalomųjų atsargų apskaičiavimo taisyklės (toliau – Taisyklės) (pridedama).
2. Pripažinti netekusiu galios Lietuvos banko valdybos 2014 m. rugsėjo 23 d. nutarimą Nr. 03-168 „Dėl Kredito įstaigų privalomųjų atsargų bazės ir sumos apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“ su visais pakeitimais ir papildymais.
3. Nustatyti, kad:
 - 3.1. šis nutarimas, išskyrus Taisyklių 11 punktą, įsigalioja 2021 m. birželio 26 d.;
 - 3.2. Taisyklių 11 punktas įsigalioja 2021 m. liepos 28 d.

Valdybos pirmininkas

Gediminas Šimkus

PRIVALOMŲJŲ ATSARGŲ APSKAIČIAVIMO TAISYKLĖS

1. Privalomųjų atsargų apskaičiavimo taisyklėse (toliau – Taisyklės) nustatyta privalomųjų atsargų apskaičiavimo, teikimo ir tvirtinimo tvarka.
2. Taisyklėse vartojamos sąvokos:
 - 2.1. **APS** – Lietuvos banko ataskaitų priėmimo sistema;
 - 2.1. **filialas** – kaip apibrėžta Reglamento (ES) 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 17 punkte;
 - 2.2. **kredito įstaiga** – kaip apibrėžta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 1 punkte, įskaitant kredito įstaigas, kurioms taikoma išimtis dėl reikalavimo turėti veiklos leidimą pagal Direktyvos 2013/36/ES 2 straipsnio 5 dalį;
 - 2.3. **įstaiga** – Lietuvos Respublikoje įsteigta kredito įstaiga arba užsienio kredito įstaigos filialas (skyrus), įsteigtas Lietuvos Respublikoje;
 - 2.4. **Reglamentas** – Europos Centrinio Banko 2021 m. sausio 22 d. reglamentas (ES) 2021/378 dėl privalomųjų atsargų reikalavimo taikymo (nauja redakcija) (ECB/2021/1).
3. Taisyklės taikomos įstaigoms.
4. Įstaigų privalomųjų atsargų bazė nustatoma, atsargų normos taikomos ir privalomųjų atsargų suma apskaičiuojama vadovaujantis Reglamentu.
5. Įstaigoms, kurioms taikomi pinigų finansų įstaigos balanso išsamios statistinės atskaitomybės reikalavimai, konkretaus laikymo laikotarpio privalomosios atsargos apskaičiuojamos pagal mėnesio, einančio du mėnesius prieš mėnesį, kuriuo prasideda laikymo laikotarpis, paskutinės Lietuvos banko patvirtintos įstaigos balanso statistinės ataskaitos duomenis.
6. Įstaigoms, kurioms taikomi pinigų finansų įstaigos balanso sumažintos statistinės atskaitomybės reikalavimai, konkretaus laikymo laikotarpio privalomosios atsargos apskaičiuojamos dviem iš eilės laikymo laikotarpiais, kurių pirmasis prasideda trečią mėnesį po ketvirčio, pagal kurio balanso duomenis apskaičiuojamos privalomosios atsargos, pabaigos.
7. Taisyklių priede nurodytus apskaičiuotų privalomųjų atsargų duomenis Lietuvos bankas, naudodamasis APS, pateikia:
 - 7.1. Taisyklių 5 punkte nurodytoms įstaigoms (įstaigų grupės atveju – šiai grupei tarpininkaujančiai įstaigai) – ne vėliau kaip 18 darbo dienų po mėnesio, kurio balanso duomenys naudojami apskaičiuojant privalomąsias atsargas, pabaigos;
 - 7.2. Taisyklių 6 punkte nurodytoms įstaigoms (įstaigų grupės atveju – šiai grupei tarpininkaujančiai įstaigai) – ne vėliau kaip 18 darbo dienų po ketvirčio, kurio balanso duomenys naudojami apskaičiuojant privalomąsias atsargas, pabaigos.
8. Lietuvos banko pateiktas apskaičiuotas privalomąsias atsargas įstaiga patvirtina APS ne vėliau kaip iki 10.00 val. likus vienai darbo dienai iki privalomųjų atsargų laikotarpio pradžios. Jeigu įstaiga (įstaigų grupės atveju – grupei tarpininkaujanti įstaiga) per šiame punkte nurodytą terminą nepatvirtina Lietuvos banko pateiktų apskaičiuotų privalomųjų atsargų APS, laikoma, kad Lietuvos banko apskaičiuotas šios įstaigos privalomąsias atsargas įstaiga patvirtino.
9. Jeigu APS neveikia, Lietuvos bankas Taisyklių priede nurodytą privalomųjų atsargų duomenų ataskaitą (suformuotą PDF formatu ir pasirašytą kvalifikuotu elektroniniu parašu) išsiunčia Įstaigoms tvirtinti el. paštu.
10. Privalomųjų atsargų duomenys pateikiami tūkstančiais eurų.
11. Apie Reglamento 3 straipsnio 1 dalies d punkte nurodytus apribojimus įstaiga privalo informuoti Lietuvos banko Rinkos operacijų departamento Eurosistemos operacijų skyrių elektroniniu paštu eos@lb.lt iš karto, kai apie juos sužino.

Punkto pakeitimai:

Nr. [03-173](#), 2021-10-25, paskelbta TAR 2021-10-26, i. k. 2021-22272

APSKAIČIUOTŲ PRIVALOMŲJŲ ATSARGŲ DUOMENYS

Eil. nr.	Balanso straipsnių pavadinimas	Suma (tūkst. Eur)
I.	INDĖLIAI IKI 2 M. (1+2+3)	
1.	Vienadieniai indėliai (1.1+1.2+1.3)	
1.1.	rezidentų	
1.1.1.	iš jų Lietuvos banko ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
1.2.	euro zonos rezidentų	
1.2.1.	iš jų Europos Centrinio Banko, nacionalinių centrinių bankų ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
1.3.	kitų nerezidentų	
2.	Sutarto termino indėliai (2.1+2.2+2.3)	
2.1.	rezidentų	
2.1.1.	iš jų Lietuvos banko ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
2.2.	euro zonos rezidentų	
2.2.1.	iš jų Europos Centrinio Banko, nacionalinių centrinių bankų ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
2.3.	kitų nerezidentų	
3.	Išpėjamojo laikotarpio indėliai (3.1+3.2+3.3)	
3.1.	rezidentų	
3.1.1.	iš jų Lietuvos banko ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
3.2.	euro zonos rezidentų	
3.2.1.	iš jų Europos Centrinio Banko, nacionalinių centrinių bankų ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
3.3.	kitų nerezidentų	
II.	INDĖLIAI NUO 2 M. (4+5)	
4.	Sutarto termino indėliai (4.1+4.2+4.3)	

4.1.	rezidentų	
4.1.1.	iš jų Lietuvos banko ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
4.2.	euro zonos rezidentų	
4.2.1.	iš jų Europos Centrinio Banko, nacionalinių centrinių bankų ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
4.3.	kitų nerezidentų	
5.	Išpėjamojo laikotarpio indėliai (5.1+5.2+ 5.3)	
5.1.	rezidentų	
5.1.1.	iš jų Lietuvos banko ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
5.2.	euro zonos rezidentų	
5.2.1.	iš jų Europos Centrinio Banko, nacionalinių centrinių bankų ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
5.3.	kitų nerezidentų	
6.	Atpirkimo sandoriai (6.1+6.2+6.3)	
6.1.	rezidentų	
6.1.1.	iš jų Lietuvos banko ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
6.2.	euro zonos rezidentų	
6.2.1.	iš jų Europos Centrinio Banko, nacionalinių centrinių bankų ir įstaigų, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai	
6.3.	kitų nerezidentų	
7.	Išleisti skolos vertybiniai popieriai (7.1+7.2)	
7.1	iki 2 metų	
7.1.1.	iš jų Lietuvos bankui ir rezidentėms įstaigoms, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai, priklausantys skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į 7.1 eil.	
7.1.2.	iš jų Europos Centriniam Bankui, Eurosistemos nacionaliniams centriniams bankams ir euro zonos rezidentėms įstaigoms, kurioms taikomi privalomųjų atsargų reikalavimai, priklausantys skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į 7.1 eil.	
7.1.3.	skolos vertybinių popierių sumos sumažinimas, pritaikius standartinę sumažinimo normą	
7.2.	nuo 2 metų	
8.	Iš viso (I+II+6+7)	

PRIVALOMŲJŲ ATSARGŲ APSKAIČIAVIMAS		
9.	Turėtų įsipareigojimų privalomųjų atsargų bazė (9.1+9.2)	
9.1.	turėti įsipareigojimai, kuriems taikoma teigiama privalomųjų atsargų norma (1–1.1.1–1.2.1+2–2.1.1–2.2.1+3–3.1.1–3.2.1+7.1–7.1.1–7.1.2–7.1.3)	
9.2.	turėti įsipareigojimai, kuriems taikoma nulinė privalomųjų atsargų norma (4–4.1.1–4.2.1+5–5.1.1–5.2.1+6–6.1.1–6.2.1+7.2)	
10.	Apskaičiuotos privalomosios atsargos ($R=9.1 \times r^1/100$)	
11.	Nuolaida (min (100, R))	
12.	Privalomosios atsargos (RR=10–11)	

Pakeitimai:

1.

Lietuvos bankas, Nutarimas

Nr. [03-173](#), 2021-10-25, paskelbta TAR 2021-10-26, i. k. 2021-22272

Dėl Lietuvos banko valdybos 2021 m. gegužės 25 d. nutarimo Nr. 03-86 „Dėl Privalomųjų atsargų apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo

¹ Teigiama privalomųjų atsargų norma, proc.