

ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318, № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37, № 27, ст. 3958, ст. 4001, № 29, ст. 4348, ст. 4357, № 41, ст. 5639; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50, № 26, ст. 3891, № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46, № 14, ст. 1997, № 18, ст. 2661, ст. 2669, № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584;) устанавливает:

формы, сроки и порядок составления и представления сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами в Банк России документов, содержащих:

отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (приложение 1 к настоящему Указанию),

отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (приложение 2 к настоящему Указанию),

отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по категориям потребительских займов (приложение 3 к настоящему Указанию),

отчет о соблюдении финансовых нормативов (приложение 4 к настоящему Указанию)

сроки представления в Банк России бухгалтерской (финансовой) отчетности сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами.

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива за первый квартал, первое

полугодие и девять месяцев календарного года представляется в Банк России в срок не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

2. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива представляется в Банк России в срок не позднее 90 календарных дней по окончании отчетного периода.

3. Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по категориям потребительских займов, отчет о соблюдении финансовых нормативов (далее – отчетность) представляется в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, в соответствии с требованиями Указания Банка России от 3 ноября 2017 года № 4600-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 января 2018 года № 49605, с учетом особенностей, установленных настоящим Указанием.

4. Сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив вправе направить отчетность через личный кабинет объединения сельскохозяйственных кредитных кооперативов или саморегулируемой организации сельскохозяйственных кредитных кооперативов, членом которой он является (далее – объединение).

Отчетность, направленная через объединение, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью объединения. При этом ответственность за нарушение сроков представления отчетности в Банк России возлагается на объединение, а ответственность за достоверность

представляемой информации – на сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив, чья отчетность представлена в Банк России.

В случае принятия сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом решения о направлении отчетности через объединение в Банк России в срок не менее чем за 14 рабочих дней до истечения срока представления отчетности объединением по согласованию с сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом направляется уведомление в произвольной форме с реквизитами такого объединения. При этом датой направления уведомления считается дата, указанная на штампе подразделения ФГУП «Почта России», или дата представления в Административный департамент Банка России, или дата отправки электронного уведомления.

5. В случае выявления сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом фактов представления в Банк России отчетности, содержащей неверные и (или) неактуальные значения показателей за любой отчетный период в течение одного года, исправленная отчетность должна быть направлена в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения исправлений. При формировании электронного документа с исправленной отчетностью отчетность за другие отчетные периоды в него не включается. В случае необходимости внесения исправлений в отчетность, представленную за несколько отчетных периодов, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России за каждый отчетный период отдельным электронным документом, к которому прилагается файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей с описанием причин их отражения.

6. Электронный документ, содержащий отчетность, подготавливается с помощью программы-анкеты, размещенной в свободном доступе на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

7. Электронный документ, содержащий отчетность, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива или объединения (саморегулируемой организации), представившего отчетность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива.

8. Перечень отчетности и другой информации, представляемых сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами в Банк России, приведен в приложении 5 к настоящему Указанию.

9. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Отчетность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива составляется и представляется в Банк России начиная с отчетного периода, в котором настоящее Указание вступило в силу.

10. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

Указание Банка России от 9 октября 2015 года № 3816-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива и отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 3 ноября 2015 года № 39597;

Указание Банка России от 23 марта 2016 года № 3983-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 9 октября 2015 года № 3816-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива и отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского

кооператива», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 28 апреля 2016 года № 41956.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от _____ 2018 года № ____ -У ____ «О
формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России документов, содержащих отчеты
сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»

Отчет

о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

по состоянию на «__» _____ г.

Код по ОКУД 0420816

Квартальная

Раздел I. Общие сведения

Подраздел 1. Реквизиты сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

Полное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	Сокращенное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	Адрес места нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива
1	2	3	4	5

Адрес фактического места нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»	Дата создания сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива
6	7	8	9	10	11	12

Подраздел 2. Реквизиты организации, представившей отчетность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

Полное наименование	Сокращенное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Адрес места нахождения	Адрес фактического места нахождения	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22

Подраздел 3. Сведения о саморегулируемых организациях и ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов

Сведения о саморегулируемой организации сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов				Сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов			
Полное наименование саморегулируемой организации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) саморегулируемой организации	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) саморегулируемой организации	Дата вступления в саморегулируемую организацию	Полное наименование ревизионного союза сельскохозяйственных кооперативов	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ревизионного союза сельскохозяйственных кооперативов	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ревизионного союза сельскохозяйственных кооперативов	Дата вступления в ревизионный союз сельскохозяйственных кооперативов
23	24	25	26	27	28	29	30

Сведения о саморегулируемой организации ревизионных союзов сельскохозяйственных кооперативов			
Полное наименование саморегулируемой организации ревизионных союзов сельскохозяйственных кооперативов	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) саморегулируемой организации ревизионных союзов сельскохозяйственных кооперативов	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) саморегулируемой организации ревизионных союзов сельскохозяйственных кооперативов	Дата вступления в саморегулируемую организацию ревизионных союзов сельскохозяйственных кооперативов
31	32	33	34

Подраздел 4. Сведения об обособленных подразделениях сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

Вид обособленного подразделения	Наименование обособленного подразделения	Адрес фактического места нахождения обособленного подразделения	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты	Всего предоставлено займов обособленным подразделениям в отчетном периоде, тыс. руб.	Всего привлечено средств от членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива обособленным подразделением в отчетном периоде, тыс. руб.
35	36	37	38	39	40	41	42	43

Подраздел 5. Сведения о сельскохозяйственном кредитном потребительском кооперативе последующего уровня, членом которого является сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив

Полное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива последующего уровня	Сокращенное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива последующего уровня	Адрес фактического места нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива последующего уровня	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты
44	45	46	47	48	49	50

Подраздел 6. Сведения о счетах сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, открытых в кредитных организациях

Полное наименование кредитной организации	Адрес фактического места нахождения кредитной организации	Банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации	Вид счета	Номер счета	Валюта счета	Дата открытия счета	Сумма остатка денежных средств на счете на начало отчетного периода, тыс. руб.	Сумма остатка денежных средств на счете на конец отчетного периода, тыс. руб.	Дата закрытия	Код страны
51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61

Раздел II. Балансовые показатели

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
1	Активы сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
1.1	предоставленные займы, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
1.1.1	членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива - физическим лицам	
1.1.2	членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива - юридическим лицам	
1.1.3	сельскохозяйственному кредитному потребительскому кооперативу последующего уровня	
1.2	предоставленные займы, срок платежа по которым наступает после 12 месяцев от отчетной даты, в том числе	
1.2.1	членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива - физическим лицам	
1.2.2	членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива - юридическим лицам	
1.2.3	сельскохозяйственному кредитному потребительскому кооперативу последующего уровня	
1.3	размещенные средства, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
1.3.1	депозиты	
1.3.2	государственные и муниципальные ценные бумаги	
1.4	размещенные средства, срок платежа по которым наступает после 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
1.4.1	депозиты	
1.4.2	государственные и муниципальные ценные бумаги	
1.5	паевые взносы в сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив последующего уровня	
1.6	дебиторская задолженность, в том числе:	
1.6.1	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива - физическим лицам	
1.6.2	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива - юридическим лицам	
1.6.3	проценты, начисленные по займам, предоставленным сельскохозяйственному кредитному потребительскому кооперативу последующего уровня	
1.7	запасы	
1.8	незавершенное строительство	
1.9	основные средства	
1.10	остаток денежных средств, в том числе:	

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
1.10.1	расчетный счет	
1.10.2	касса	
1.10.3	денежные средства в пути	
2	Капитал сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
2.1	паевой фонд, в том числе:	
2.1.1	от физических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
2.1.2	от юридических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
2.1.3	от физических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
2.1.4	от юридических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
2.2	резервный фонд	
3	Обязательства сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.1	привлеченные средства, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
3.1.1	от физических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.1.2	от юридических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.1.3	от физических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.1.4	от юридических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.1.5	от сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива последующего уровня	
3.1.6	от кредитных организаций	
3.2	привлеченные средства, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
3.2.1	от физических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.2.2	от юридических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.2.3	от физических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.2.4	от юридических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.2.5	от сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива последующего уровня	
3.2.6	от кредитных организаций	
3.3	кредиторская задолженность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
3.3.1	проценты, начисленные по обязательствам, в том числе:	
3.3.1.1	по договорам займа от физических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.3.1.2	по договорам займа от юридических лиц - членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.3.1.3	по договорам займа от физических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.3.1.4	по договорам займа от юридических лиц - ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
3.3.1.5	по договорам займа от сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов последующего уровня	
3.3.1.6	по договорам займа (кредита) от кредитных организаций	

Раздел III. Данные о доходах и расходах

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
4	Доходы сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
4.1	проценты по договорам займа, в том числе:	
4.1.1	проценты от размещения средств в сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы последующего уровня	
4.2	штрафы, пени по договорам займа, в том числе полученные от дебиторов	
4.3	доходы от размещения средств в депозиты российских кредитных организаций	
4.4	доходы от размещения средств в государственные и муниципальные ценные бумаги	
5	Расходы сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
5.1	процентные расходы по обязательствам перед членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
5.2	процентные расходы по обязательствам перед ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
5.3	процентные расходы по обязательствам перед сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами последующего уровня	
5.4	процентные расходы по обязательствам перед кредитными организациями	
5.5	операционные расходы, в том числе:	
5.5.1	расходы на содержание сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
5.5.1.1	расходы на оплату труда, включая премии и компенсации	

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
5.5.2	расходы на формирование компенсационного фонда саморегулируемой организации	
5.5.3	расходы по содержанию сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов последующего уровня и объединений сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	
5.5.4	налоги и сборы в виде начислений на заработную плату, уплачиваемые работодателями в соответствии с законодательством Российской Федерации	
5.5.5	штрафы, пени, уплаченные сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом кредиторам	
6	Налоги на доходы (прибыль) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива или налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	
7	Другие налоги (налог на имущество, НДС и другие)	
8	Чистая прибыль (убыток)	

Раздел IV. Сведения о деятельности

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
9	Количество членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода:	
9.1	физических лиц, в том числе:	
9.1.1	граждан, ведущих личное подсобное хозяйство, граждан, являющихся членами или работниками сельскохозяйственных организаций и (или) крестьянских (фермерских) хозяйств и (или) занимающихся садоводством, огородничеством или животноводством	
9.1.2	граждан, оказывающих услуги потребительским кооперативам или сельскохозяйственным товаропроизводителям либо являющихся работниками учреждений социального обслуживания населения сельских поселений	
9.2	юридических лиц, в том числе:	
9.2.1	юридических лиц, являющихся сельскохозяйственными товаропроизводителями	
9.2.2	юридических лиц, которые оказывают услуги потребительским кооперативам или сельскохозяйственным товаропроизводителям	
9.2.3	сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	
10	Количество ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, в том числе:	
10.1	физических лиц	
10.2	юридических лиц	
11	Количество лиц, вступивших в сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив за отчетный период, в том числе:	
11.1	ассоциированных членов	

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
12	Количество лиц, выбывших из сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива за отчетный период, в том числе:	
12.1	ассоциированных членов	
13	Количество штатных сотрудников сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода	
14	Внесено паевых взносов в отчетном периоде (тыс. руб.), в том числе:	
14.1	от членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива:	
14.2	от ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
15	Всего заключено договоров о привлечении денежных средств в отчетном периоде, в том числе:	
15.1	с членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
15.2	с ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
15.3	с сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами последующего уровня	
15.4	с кредитными организациями	
16	Всего привлечено денежных средств в отчетном периоде (тыс. руб.), в том числе:	
16.1	от членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
16.2	от ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
16.3	от сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов последующего уровня (тыс. руб.)	
16.4	от кредитных организаций (тыс. руб.)	
17	Максимальная сумма задолженности по основному долгу по займам, привлеченным на конец отчетного периода (тыс. руб.):	X
17.1	от одного члена сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
17.2	от одного ассоциированного члена сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	
18	Всего возвращено паевых взносов в отчетном периоде (тыс. руб.), в том числе:	
18.1	членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
18.2	ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
19	Всего возвращено привлеченных средств в отчетном периоде (тыс. руб.), в том числе:	

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
19.1	членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
19.2	ассоциированным членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
19.3	сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативам последующего уровня (тыс. руб.)	
19.4	кредитным организациям (тыс. руб.)	
20	Задолженность перед вышедшими членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
20.1	по выплате пая (тыс. руб.)	
20.2	по исполнению обязательств по договорам привлечения денежных средств (тыс. руб.)	
21	Задолженность перед вышедшими ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
21.1	по выплате пая (тыс. руб.)	
21.2	по исполнению обязательств по договорам привлечения денежных средств (тыс. руб.)	
22	Сумма предоставленных займов членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива в отчетном периоде (тыс. руб.), в том числе:	
22.1	физическим лицам (тыс. руб.)	
22.2	юридическим лицам (тыс. руб.)	
23	Сумма начисленных процентов по предоставленным займам членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива за отчетный период (тыс. руб.)	
24	Сумма начисленных штрафов, пеней по договорам займа за отчетный период (тыс. руб.)	
25	Максимальная сумма задолженности по основному долгу по займам, предоставленным одному члену сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода (тыс. руб.)	
26	Денежные средства, направленные в сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив последующего уровня в отчетном периоде (тыс. руб.), в том числе:	
26.1	паевые взносы (тыс. руб.)	
26.2	предоставленные займы (тыс. руб.)	
27	Сумма просроченной задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
27.1	от 30 до 90 дней	
27.2	свыше 90 дней	
28	Сумма просроченной задолженности по процентам по предоставленным займам на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
28.1	от 30 до 90 дней	
28.2	свыше 90 дней	

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
29	Количество просроченных договоров займа по предоставленным займам на конец отчетного периода (ед.):	
29.1	от 30 до 90 дней	
29.2	свыше 90 дней	
30	Сумма реструктуризированных предоставленных займов на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
30.1	просроченных от 30 до 90 дней	
30.2	просроченных свыше 90 дней	
31	Количество реструктуризированных предоставленных займов на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
31.1	просроченных от 30 до 90 дней	
31.2	просроченных свыше 90 дней	
32	Общая сумма просроченной задолженности по основному долгу по договорам привлеченных средств на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
32.1	перед членами и ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
33	Общая сумма просроченной задолженности по процентам по договорам привлеченных средств на конец отчетного периода (тыс. руб.), в том числе:	
33.1	перед членами и ассоциированными членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
34	Количество просроченных договоров привлеченных средств на конец отчетного периода (ед.)	
35	Количество заемщиков по действующим на отчетную дату договорам займа (ед.), в том числе:	
35.1	физических лиц	
35.2	юридических лиц	
36	Количество действующих договоров займа на отчетную дату (шт.), в том числе:	
36.1	с физическими лицами	
36.2	с юридическими лицами	
37	Количество договоров займа, предоставленных членам сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива в отчетном периоде (тыс. руб.)	

Раздел V. Информация об операциях с денежными средствами

тыс. руб.

Тип расчета	Сальдо денежных средств на начало последнего квартала отчетного периода	Поступление денежных средств за последний квартал отчетного периода	Выбытие денежных средств за последний квартал отчетного периода	Сальдо денежных средств на конец последнего квартала отчетного периода
1	2	3	4	5
Касса				
Расчетные счета				

Должность руководителя _____

_____ (инициалы, фамилия)

« ____ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420816 «Отчет о
деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского
кооператива»

1. Данные в отчетности по форме 0420816 «Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива» (далее – Отчет) отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или за отчетный период.

Отчетным периодом при заполнении разделов I–IV Отчета является первый квартал, полугодие, девять месяцев, календарный год. Отчетным периодом при заполнении раздела V Отчета является квартал.

2. Отчет представляется:

за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода;

за календарный год в два этапа – не позднее 30 календарных дней по окончании календарного года и не позднее 115 календарных дней по окончании календарного года.

При составлении Отчета за календарный год, представляемого не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода, заполняется только раздел I.

При составлении Отчета за календарный год, представляемого не позднее 115 календарных дней по окончании отчетного периода, заполняются разделы I–V.

3. При заполнении разделов Отчета в случае отсутствия информации в соответствующей графе ставится символ «-» (прочерк), а в случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе ставится символ «0» (ноль), при наличии значения показателя данные по суммам заполняются в тысячах рублей с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу), данные по количеству – в целых числах.

4. В подразделе 1 раздела I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительных документах сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица:

полное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, указанное в его учредительных документах;

сокращенное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, указанное в его учредительных документах;

идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива – номер, указанный в свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе;

основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

адрес места нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, определяемый местом государственной регистрации юридического лица и указанный в его учредительных документах;

адрес фактического места нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, определяемый местом фактического нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива по состоянию на последний календарный день отчетного периода;

адрес для почтовой корреспонденции, номер телефона, факса, адрес электронной почты – актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода;

адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (при наличии).

Указание только символа «0» (ноль) или только символа «-» (прочерк) в графах 1, 3–5, 12 подраздела 1 раздела I Отчета не допускается.

5. Подраздел 2 раздела I Отчета заполняется в случае представления Отчета через объединение.

Указание только символа «0» (ноль) или только символа «-» (прочерк) в графах 13, 15–17 подраздела 2 раздела I Отчета не допускается.

6. В подразделе 3 раздела I Отчета указываются сведения о саморегулируемой организации сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов в случае, если сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив входит в саморегулируемую организацию, сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов (далее – ревизионный союз), членом которого является сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив, на конец отчетного периода, а также сведения о саморегулируемой организации ревизионных союзов сельскохозяйственных кооперативов (далее – саморегулируемая организация ревизионных союзов), членом которого является данный ревизионный союз:

сведения о саморегулируемой организации сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов – полное наименование, ИНН, ОГРН саморегулируемой организации сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, а также дата вступления сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива в саморегулируемую организацию. В случае если сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив не является членом саморегулируемой организации сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, соответствующие графы не заполняются;

сведения о ревизионном союзе – полное наименование, ИНН, ОГРН ревизионного союза, а также дата вступления сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива в ревизионный союз;

сведения о саморегулируемой организации ревизионных союзов – полное наименование, ИНН, ОГРН саморегулируемой организации ревизионных союзов, а также дата вступления ревизионного союза в саморегулируемую организацию ревизионных союзов.

7. В подразделе 4 раздела I Отчета указываются сведения обо всех обособленных подразделениях (филиалах, представительствах и так далее) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, расположенных на территории Российской Федерации и за ее пределами, действующих на конец отчетного периода.

8. В подразделе 5 раздела I Отчета указываются сведения о сельскохозяйственном кредитном потребительском кооперативе последующего уровня, членом которого является сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив.

9. В подразделе 6 раздела I Отчета указываются сведения обо всех счетах, открытых в кредитных организациях, а именно:

полное наименование кредитной организации;

адрес фактического места нахождения кредитной организации (филиала), в которой (котором) открыт счет;

банковский идентификационный код, присвоенный данной кредитной организации (филиалу) (БИК);

вид счета (расчетный счет, счет по депозиту, специальный брокерский счет и так далее);

номер счета;

цифровой код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ);

дата открытия счета в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

остаток денежных средств на дату начала отчетного периода в тысячах рублей. Остаток денежных средств в иностранной валюте отражается в Отчете в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату начала отчетного периода;

остаток денежных средств на дату окончания отчетного периода в тысячах рублей. Остаток денежных средств в иностранной валюте отражается в Отчете в

рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу Банка России, установленному на дату окончания отчетного периода;

дата закрытия счета в кредитной организации в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год; сведения о закрытых счетах отражаются в Отчете за период, в котором эти счета были закрыты, и не включаются в Отчет за последующие периоды;

код страны места нахождения кредитной организации, в которой открыт счет, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

10. Показатели разделов II–V Отчета формируются на основании данных бухгалтерского учета, а также на основании данных внутреннего учета.

В строке 1.8 раздела II Отчета при заполнении сведений о незавершенном строительстве указываются данные в соответствии с действующим законодательством о бухгалтерском учете.

11. При заполнении раздела II Отчета должны быть соблюдены следующие условия.

11.1. Значение, указанное в строке 1, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 1.8, 1.9 и 1.10.

11.2. Значение, указанное в строке 1.1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 1.1.1, 1.1.2 и 1.1.3.

11.3. Значение, указанное в строке 1.2, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 1.2.1, 1.2.2 и 1.2.3.

11.4. Значение, указанное в строке 1.3, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.3.1 и 1.3.2.

11.5. Значение, указанное в строке 1.4, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.4.1 и 1.4.2.

11.6. Значение, указанное в строке 1.6, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.6.1, 1.6.2 и 1.6.3.

11.7. Значение, указанное в строке 1.10, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.10.1, 1.10.2 и 1.10.3.

11.8. Значение, указанное в строке 2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 2.1 и 2.2.

11.9. Значение, указанное в строке 2.1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3 и 2.1.4.

11.10. Значение, указанное в строке 3, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 3.1, 3.2 и 3.3.

11.11. Значение, указанное в строке 3.1, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 3.1.1, 3.1.2, 3.1.3, 3.1.4, 3.1.5 и 3.1.6.

11.12. Значение, указанное в строке 3.2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строке 3.2.1, 3.2.2, 3.2.3, 3.2.4, 3.2.5 и 3.2.6.

11.13. Значение, указанное в строке 3.3, должно быть больше значения, указанного в строке 3.3.1, или равно ему.

11.14. Значение, указанное в строке 3.3.1, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строке 3.3.1.1, 3.3.1.2, 3.3.1.3, 3.3.1.4, 3.3.1.5 и 3.3.1.6.

11.15. Значение, указанное в строке 1 должно быть равно сумме строк 2 и 3, а в том случае, если указанное тождество не выполняется, то значение строки 1 должно быть равно разности строк 3 и 2.

12. При заполнении раздела III Отчета должны быть соблюдены следующие условия.

12.1. Значение, указанное в строке 4, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 4.1, 4.2, 4.3 и 4.4.

12.2. Значение, указанное в строке 4.1, должно быть больше значения, указанного в строке 4.1.1, или равно ему.

12.3. Значение, указанное в строке 5, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, и 5.5.

12.4. Значение, указанное в строке 5.5, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 5.5.1, 5.5.2, 5.5.3, 5.5.4 и 5.5.5.

12.5. Значение, указанное в строке 5.5.1, должно быть больше значения, указанного в строке 5.5.1.1, или равно ему.

13. В строке 9.1 раздела IV Отчета указывается количество физических лиц – членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, включая количество индивидуальных предпринимателей и крестьянских (фермерских) хозяйств, не имеющих статуса юридического лица.

В строке 9.1.1 раздела IV Отчета указывается количество граждан, ведущих личное подсобное хозяйство, граждан, являющихся членами или работниками сельскохозяйственных организаций и (или) крестьянских (фермерских) хозяйств и занимающихся садоводством, огородничеством или животноводством, являющихся членами сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, включая количество крестьянских (фермерских) хозяйств, не имеющих статуса юридического лица.

В строке 9.2.1 раздела IV Отчета указывается количество юридических лиц, являющихся сельскохозяйственными товаропроизводителями, входящих в состав членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, включая количество крестьянских (фермерских) хозяйств, имеющих статус юридического лица.

В строке 17 раздела IV Отчета указывается максимальный размер задолженности по основному долгу по займам, привлеченным как от одного члена сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, так и от одного ассоциированного члена сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива.

14. При заполнении раздела IV Отчета должны быть соблюдены следующие условия.

14.1. Значение, указанное в строке 9, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 9.1 и 9.2.

14.2. Значение, указанное в строке 9.1, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 9.1.1 и 9.1.2.

14.3. Значение, указанное в строке 9.2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 9.2.1, 9.2.2 и 9.2.3.

14.4. Значение, указанное в строке 10, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 10.1 и 10.2.

14.5. Значение, указанное в строке 11, должно быть больше значения, указанного в строке 11.1, или равно ему.

14.6. Значение, указанное в строке 12, должно быть больше значения, указанного в строке 12.1, или равно ему.

14.7. Значение, указанное в строке 14, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 14.1 и 14.2.

14.8. Значение, указанное в строке 15, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 15.1, 15.2, 15.3 и 15.4.

14.9. Значение, указанное в строке 16, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 16.1, 16.2, 16.3 и 16.4.

14.10. Значение, указанное в строке 18, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 18.1 и 18.2.

14.11. Значение, указанное в строке 19, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 19.1, 19.2, 19.3 и 19.4.

14.12. Значение, указанное в строке 20, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 20.1 и 20.2.

14.13. Значение, указанное в строке 21, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 21.1 и 21.2.

14.14. Значение, указанное в строке 22, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 22.1 и 22.2.

14.15. Значение, указанное в строке 26, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 26.1 и 26.2.

14.16. Значение, указанное в строке 27, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 27.1 и 27.2.

14.17. Значение, указанное в строке 28, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 28.1 и 28.2.

14.18. Значение, указанное в строке 29, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 29.1 и 29.2.

14.19. Если в строках 27, 27.1 и 27.2 имеются значения, отличные от нуля, то и в строках 28, 28.1, 28.2, 29, 29.1 и 29.2 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

14.20. Если в строках 28, 28.1, 28.2 имеются значения, отличные от нуля, то и в строках 27, 27.1, 27.2, 29, 29.1 и 29.2 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

14.21. Если в строках 29, 29.1 и 29.2 имеются значения, отличные от нуля, то и в строках 27, 27.1, 27.2, 28, 28.1, 28.2 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

14.22. Значение, указанное в строке 30, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 30.1 и 30.2.

14.23. Значение, указанное в строке 31, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 31.1 и 31.2.

14.24. Если в строках 30, 30.1 и 30.2 имеются значения, отличные от нуля, то и в строках 31, 31.1 и 31.2 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

14.25. Если в строках 31, 31.1 и 31.2 имеются значения, отличные от нуля, то и в строках 30, 30.1 и 30.2 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

14.26. Значение, указанное в строке 32, должно быть больше значения, указанного в строке 32.1, или равно ему.

14.27. Значение, указанное в строке 33, должно быть больше значения, указанного в строке 33.1, или равно ему.

14.28. Если в строке 32 указано значение, отличное от нуля, то и в строках 33 и 34 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

14.29. Если в строке 33 указано значение, отличное от нуля, то и в строках 32 и 34 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

14.30. Если в строке 34 указано значение, отличное от нуля, то и в строках 33 и 32 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

15. При заполнении раздела V Отчета значение, указанное в графе 5, равно графа 2 плюс графа 3 минус графа 4.

Приложение 2
к Указанию Банка России от _____ 2018 года № ____ -У ____ «О
формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России документов, содержащих отчеты
сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»

Отчет

о персональном составе руководящих органов
сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

по состоянию на «__» _____ Г.

Полное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского
кооператива _____

Код по ОКУД 0420817

Годовая/На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование строки	Сведения о лицах, входящих в состав органов управления сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива
1	2	3
Раздел 1. Сведения о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива		
1.1	Фамилия, имя, отчество	
1.1.1	Дата рождения	
1.1.2	Гражданство	
1.1.3	Данные документа, удостоверяющего личность	

Номер строки	Наименование строки	Сведения о лицах, входящих в состав органов управления сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива
1	2	3
1.1.4	Адрес места регистрации	
1.1.5	Адрес места жительства	
1.1.6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
1.1.7	Наименование должности	
1.1.8	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
1.1.9	Должности, занимаемые в иных организациях	
Раздел 2. Сведения о персональном составе правления сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива		
2.1	Фамилия, имя, отчество	
2.1.1	Дата рождения	
2.1.2	Гражданство	
2.1.3	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.1.4	Адрес места регистрации	
2.1.5	Адрес места жительства	
2.1.6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.1.7	Наименование должности	
2.1.8	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.2	
Раздел 3. Сведения о персональном составе наблюдательного совета сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива		
3.1	Фамилия, имя, отчество	
3.1.1	Дата рождения	
3.1.2	Гражданство	
3.1.3	Данные документа, удостоверяющего личность	
3.1.4	Адрес места регистрации	
3.1.5	Адрес места жительства	
3.1.6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
3.1.7	Наименование должности	
3.1.8	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
3.2	

Номер строки	Наименование строки	Сведения о лицах, входящих в состав органов управления сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива
1	2	3
Раздел 4. Сведения о лице (лицах), ответственном (ответственных) за соблюдение правил внутреннего контроля		
4.1	Дата рождения	
4.1.1	Гражданство	
4.1.2	Данные документа, удостоверяющего личность	
4.1.3	Адрес места регистрации	
4.1.4	Адрес места жительства	
4.1.5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
4.1.6	Наименование должности	
4.1.7	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
4.1.8	Должности, занимаемые в иных организациях	
4.1.9	Высшее профессиональное образование	
4.1.10	Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства)	
4.1.11	Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ	
4.1.12	Дата рождения	
4.2	

Должность руководителя _____

 (инициалы, фамилия)

« ____ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420817 «Отчет о
персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного
кредитного потребительского кооператива»

1. В отчетности по форме 0420817 «Отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива» (далее – Отчет) сведения указываются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или на дату изменений сведений.

2. Отчет представляется по окончании календарного года, а также в случае изменения сведений, содержащихся в Отчете, не позднее 15 календарных дней после окончания отчетного года или даты изменения сведений.

3. При составлении Отчета сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом должны быть соблюдены требования статьи 18.1 Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243; 2016, № 27, ст. 4164; 2017, № 9, ст. 1276; № 27, ст. 3945; № 31, ст. 4772).

4. В строках «Фамилия, имя, отчество» отчество указывается при его наличии. Для иностранного гражданина и лица без гражданства фамилия, имя и отчество дополнительно указываются латинскими буквами на основании сведений, содержащихся в документе, установленном федеральным законом или признаваемым в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина или лица без гражданства.

В строках «Гражданство» при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

В строках «Данные документа, удостоверяющего личность» для иностранного гражданина или лица без гражданства указываются вид и данные документа, установленного федеральным законом или признаваемого в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина или лица без гражданства.

В строках «Адрес места регистрации» указывается наименование субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), для иностранных граждан и лиц без гражданства также указываются вид и реквизиты документа, подтверждающего право законно находиться на территории Российской Федерации.

В строках «Адрес места жительства» указывается адрес фактического проживания на территории Российской Федерации лица, независимо от места его регистрации.

5. В разделе 3 Отчета указываются сведения о составе наблюдательного совета с указанием в строке «Наименование должности» названия должности и полного наименования соответствующего органа сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива.

6. В разделе 4 Отчета:

в строке «Высшее профессиональное образование» указываются сведения о наличии высшего профессионального образования с указанием специальности, вида, номера и даты документа, подтверждающего его наличие. В случае отсутствия указанного высшего профессионального образования данная строка не заполняется;

в строке «Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства)» указываются номер и дата свидетельства о прохождении обучения в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

в строке «Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ» указываются периоды работы на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, с указанием должностей и наименований организаций.

Приложение 3
к Указанию Банка России от _____ 2018 года № ____ -У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчеты сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»

Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по категориям потребительских займов

по состоянию на «__» _____ г.

Код по ОКУД 04208ХХ

Квартальная

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов (в процентах)	Общая сумма предоставленных потребительских займов за квартал (тыс. руб.)	Количество договоров потребительского займа, заключенных за квартал (штук)
1	2	3	4	5
1	Потребительские займы с обеспечением в виде залога			
2	Потребительские займы с иным обеспечением, в том числе:	x	x	x
2.1	до 365 дней включительно			
2.2	свыше 365 дней			
3	Потребительские займы без обеспечения, в том числе:	x	x	x
3.1	до 30 дней включительно, в том числе:	x	x	x

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов (в процентах)	Общая сумма предоставленных займов (тыс. руб.)	Количество договоров потребительского займа, заключенных за квартал (штук)
1	2	3	4	5
3.1.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.1.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.2	от 31 дня до 60 дней включительно, в том числе:	x	x	x
3.2.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.2.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.3	от 61 дня до 180 дней включительно, в том числе:	x	x	x
3.3.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.3.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.3.3	свыше 100 тыс. руб.			
3.4	от 181 дня до 365 дней включительно, в том числе:	x	x	x
3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.4.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно;			
3.4.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.4.4	свыше 100 тыс. руб.			
3.5	свыше 365 дней, в том числе:	x	x	x
3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно;			
3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			

Должность руководителя _____
(инициалы, фамилия)

«__» _____ Г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 04208ХХ «Отчет о
средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских
займов по категориям потребительских займов»

1. Отчетности по форме 04208ХХ «Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по категориям потребительских займов» (далее – Отчет) составляется сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами на последний календарный день квартала и представляется в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

2. Показатели Отчета формируются на основании данных бухгалтерского учета, а также на основании данных внутреннего учета.

Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов по каждой категории потребительских займов рассчитывается только в случае выдачи в отчетном квартале потребительского займа данной категории. Значение отражается в процентах годовых с точностью до трех десятичных знаков (с округлением по математическому методу).

В случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе Отчета ставится ноль (0).

3. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов (графа 3 Отчета) рассчитываются по каждой категории потребительских займов по следующей формуле:

$$P_{av} = (V1 \times P1 + V2 \times P2 + \dots + Vn \times Pn) : (V1 + V2 + \dots + Vn),$$

где:

P_{av} – средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов соответствующей категории потребительских займов;

$V1, V2, \dots, Vn$ – сумма займа по договору потребительского займа по n -й сделке за отчетный период;

$P1, P2, \dots, Pn$ – полная стоимость потребительских займов соответствующей категории потребительских займов по n -й сделке, раскрытая

в соответствии с Федеральным законом от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 51, ст. 6673; 2014, № 30, ст. 4230) в договоре потребительского кредита (займа), заключенном в отчетном периоде.

4. В графе 4 Отчета указывается общая сумма денежных средств в тысячах рублей с округлением по математическому методу, предоставленная сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом по договорам потребительского займа, заключенным сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом в отчетном квартале.

5. В графе 5 Отчета указывается количество договоров потребительского займа, заключенных сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом в отчетном квартале.

6. При заполнении Отчета должны быть соблюдены следующие условия.

6.1. Если в одной из граф строки 1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.2. Если в одной из граф строки 2.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.3. Если в одной из граф строки 2.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.4. Если в одной из граф строки 3.1.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.1.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.5. Если в одной из граф строки 3.1.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.1.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.6. Если в одной из граф строки 3.2.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.2.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.7. Если в одной из граф строки 3.2.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.2.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.8. Если в одной из граф строки 3.3.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.3.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.9. Если в одной из граф строки 3.3.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.3.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.10. Если в одной из граф строки 3.3.3 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.3.3 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.11. Если в одной из граф строки 3.4.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.4.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.12. Если в одной из граф строки 3.4.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.4.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.13. Если в одной из граф строки 3.4.3 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.4.3 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.14. Если в одной из граф строки 3.4.4 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.4.4 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.15. Если в одной из граф строки 3.5.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.5.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.16. Если в одной из граф строки 3.5.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.5.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.17. Если в одной из граф строки 3.5.3 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.5.3 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

6.18. Если в одной из граф строки 3.5.4 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 3.5.4 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

Приложение 4
к Указанию Банка России от _____ 2018 года № ____-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчеты сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»

Отчет о соблюдении финансовых нормативов

по состоянию на «__» _____ г.

Код по ОКУД 04208ХХ

Квартальная

Раздел I. Отдельные показатели деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, используемые для расчета финансовых нормативов, тыс. руб.

Номер строки	Показатели	На отчетную дату	На предыдущую отчетную дату
1	РезФ		
2	ЗЧ		
3	ЗАЧ		
4	МП		
5	МЗ		
6	ПЗ		
7	ПФ		
8	ППУ		
9	ПС		
10	ДС		
11	ПВЗ		
12	ДТ		
13	ДО		

Раздел II. Числовые значения финансовых нормативов

Номер строки	Наименование финансового норматива	Числовое значение финансового норматива, в процентах
1	2	3
1	Финансовый норматив соотношения величины резервного фонда и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов от членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива и ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (ФН1)	
2	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов от одного члена сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов от членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (ФН2)	
3	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа и (или) займов одному члену сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займов сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом (ФН3)	
4	Финансовый норматив соотношения величины паевого фонда сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива и размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов от членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива и ассоциированных членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (ФН4)	
5	Финансовый норматив соотношения суммы денежных средств, размещенных в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах последующего уровня, и части пассивов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, включающей в себя паевой фонд и привлеченные денежные средства сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (ФН5)	

Номер строки	Наименование финансового норматива	Числовое значение финансового норматива, в процентах
1	2	3
6	Финансовый норматив соотношения части активов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, включающей в себя денежные средства и задолженность по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займов, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов (ФН6)	
7	Финансовый норматив соотношения суммы денежных требований сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, срок платежа по которым наступает в течение двенадцати месяцев, и суммы денежных обязательств сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, срок погашения по которым наступает в течение двенадцати месяцев (ФН7)	

Должность руководителя _____

_____ (инициалы, фамилия)

« ___ » _____ г.

Порядок
составления и представления отчетности по форме 04208ХХ
«Отчет о соблюдении финансовых нормативов»

1. Отчетность по форме 04208ХХ «Отчет о соблюдении финансовых нормативов» (далее – Отчет) составляется сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами на последний календарный день квартала и представляется в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

2. В разделе I Отчета указываются фактические числовые значения показателей, используемых для расчета финансовых нормативов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива. Расшифровка аббревиатур, используемых в разделе I, приведена в Указании Банка России от 27 февраля 2017 года № 4299-У «О числовом значении финансового норматива и порядке расчета финансовых нормативов сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов», зарегистрированном Министерством юстиции Российской Федерации 22 марта 2017 года № 46095 (далее – Указание № 4299-У).

В случае отсутствия значения показателя ставится символ «0» (ноль), при наличии значения данные приводятся в тысячах рублей с округлением по математическому методу.

3. В разделе II Отчета указываются числовые значения финансовых нормативов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, рассчитанные в соответствии с требованиями Указания № 4299-У.

Значения финансовых нормативов указываются в процентах с точностью до двух знаков после запятой с округлением по математическому методу. В случае отсутствия значения показателя ставится символ «0» (ноль).

Приложение 5
к Указанию Банка России от 2018 года № -У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчеты сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»

ПЕРЕЧЕНЬ
ОТЧЕТНОСТИ И ДРУГОЙ ИНФОРМАЦИИ, ПРЕДСТАВЛЯЕМЫХ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫМИ КРЕДИТНЫМИ ПОТРЕБИТЕЛЬСКИМИ КООПЕРАТИВАМИ В БАНК РОССИИ

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Срок представления отчетности в Банк России	Нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляется составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4
Месячная			
1	Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций (код формы по ОКУД 0420001)	Не позднее 15-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Указание Банка России от 13 января 2017 года № 4263-У «О сроках и порядке составления и представления некредитными финансовыми организациями в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2017 года № 46158
Квартальная			
2	Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (код формы по ОКУД 0420816)	За первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года представляется не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода;	Настоящее Указание

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Срок представления отчетности в Банк России	Нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляется составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4
		за календарный год в два этапа – не позднее 30 календарных дней по окончании календарного года и не позднее 115 календарных дней по окончании календарного года.	
3	Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по категориям потребительских займов (код формы по ОКУД 04208XX)	Не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание
4	Отчет о соблюдении финансовых нормативов (код формы по ОКУД 04208XX)	Не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание
5	Отчет о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации	В течение 30 дней по окончании квартала	Федеральный закон от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст.6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456;

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Срок представления отчетности в Банк России	Нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляется составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4
			2018, № 1, ст. 11, ст. 54; № 11, ст. 1579), Постановление Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2005 года № 819 «Об утверждении правил представления юридическими лицами - резидентами и индивидуальными предпринимателями - резидентами налоговым органам отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 2, ст. 188; 2008, № 29, ст. 3527; 2012, № 53, ст. 7951; 2015, № 31, ст. 4695)
6	Бухгалтерская (финансовая) отчетность	Не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода (за первый квартал, полугодие и девять месяцев)	Настоящее Указание, Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 2 августа 2010 года № 18023, 13 декабря 2011 года № 22599, 4 октября 2012 года № 25592, 29 декабря 2012 года № 26501, 30 апреля 2015 года № 37103 (далее - приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года № 66н)

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Срок представления отчетности в Банк России	Нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляется составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4
Годовая			
7	Отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (код формы по ОКУД 0420817)	Не позднее 15 календарных дней после окончания отчетного года или даты изменения сведений	Настоящее Указание
8	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность	Не позднее 90 календарных дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание, приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года № 66н