

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

У К А З А Н И Е

«22» июля 2019 г.

№ 5215-У

г. Москва

**О формах, сроках и порядке
составления и представления в Банк России документов,
содержащих отчеты сельскохозяйственного кредитного
потребительского кооператива**

Настоящее Указание на основании пункта 3 статьи 40² Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 50, ст. 4870; 1997, № 10, ст. 1120; 1999, № 8, ст. 973; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 2, ст. 160, ст. 167; № 24, ст. 2248; 2006, № 45, ст. 4635; № 52, ст. 5497; 2007, № 27, ст. 3213; 2008, № 49, ст. 5748; 2009, № 29, ст. 3642; 2011, № 27, ст. 3880; № 49, ст. 7061; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6683; 2014, № 45, ст. 6154; 2015, № 17, ст. 2474; № 48, ст. 6724; 2016, № 27, ст. 4225; 2017, № 31, ст. 4766; 2018, № 18, ст. 2560; № 32, ст. 5115) и статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, 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; № 48, ст. 6699; 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; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584, ст. 1588; № 18, ст. 2557; № 24, ст. 3400; № 27, ст. 3950; № 31, ст. 4852; № 32, ст. 5115; № 49, ст. 7524; № 53, ст. 8411, ст. 8440; 2019, № 6, ст. 463; № 18, ст. 2198; № 23, ст. 2921; № 27, ст. 3538) устанавливает формы, сроки и порядок 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, а также сроки представления в Банк России бухгалтерской (финансовой) отчетности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива.

1. Сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив (далее – СКПК) должен составлять отчет о своей деятельности по форме и в порядке, которые установлены приложением 1 к настоящему Указанию.

2. Отчет о деятельности СКПК должен быть представлен в Банк России в срок не позднее 23 рабочих дней по окончании отчетного периода.

3. СКПК должен приложить к отчету о своей деятельности бухгалтерскую (финансовую) отчетность СКПК, составленную в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском

учете. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность СКПК прилагается к отчету о деятельности СКПК, представляемому в Банк России за первый квартал.

4. СКПК должен составлять отчет о персональном составе своих руководящих органов по форме и в порядке, которые установлены приложением 2 к настоящему Указанию.

5. Отчет о персональном составе руководящих органов СКПК должен быть представлен в Банк России в срок не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного года или со дня изменения состава руководящих органов СКПК.

6. СКПК, объединение СКПК и саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая СКПК, должны представлять отчет о деятельности СКПК, отчет о персональном составе руководящих органов СКПК и бухгалтерскую (финансовую) отчетность СКПК (далее при совместном упоминании – отчетность) в Банк России в электронной форме 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.

7. В случае выявления СКПК, объединением СКПК или саморегулируемой организацией в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК, в представленной ими отчетности неверных и (или) неактуальных значений показателей (текстовых или числовых) за любой отчетный период в течение последних трех лет отчетность должна быть исправлена и представлена в Банк России в течение 10 рабочих дней со дня выявления неверных и (или) неактуальных значений.

В электронный документ с исправленной отчетностью не должна включаться отчетность за другие отчетные периоды.

При необходимости внесения исправлений в отчетность за несколько отчетных периодов каждый исправленный отчет представляется в Банк России отдельным документом с приложением перечня неверных и (или) неактуальных значений показателей и описания причин их указания.

8. Отчетность составляется и представляется в соответствии с требованиями настоящего Указания начиная с отчетности за период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

9. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 12 июля 2019 года № 16) вступает в силу с 1 января 2020 года.

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 22 июля 2019 года № 5215-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк
России документов, содержащих отчеты сельскохозяйственного
кредитного потребительского кооператива»

(форма)

Отчет
о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

по состоянию на «__» _____ ____ г.

Код формы по ОКУД 0420816

Квартальная

Раздел I. Общие сведения

Подраздел 1. Реквизиты СКПК

Полное наименование	Сокращенное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Номер телефона	Адрес электронной почты	Адрес для почтовой корреспонденции	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (при наличии)
1	2	3	4	5	6	7	8

Адрес места нахождения СКПК			Адрес фактического места нахождения	Код деятельности организации
код ФИАС ¹	код ОКТМО ²	адрес		
9	10	11	12	13

Подраздел 2. Реквизиты организации, представляющей отчетность СКПК в Банк России

Полное наименование	Сокращенное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Номер телефона
1	2	3	4	5

Адрес места нахождения	Адрес фактического места нахождения	Адрес для почтовой корреспонденции	Адрес электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (при наличии)
6	7	8	9	10

Подраздел 3. Сведения о саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК, и ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов

Сведения о саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК			
Полное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Дата вступления СКПК в саморегулируемую организацию в сфере финансового рынка, объединяющую СКПК
1	2	3	4

¹ Федеральная информационная адресная система.

² Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований.

Сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов			
Полное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Дата вступления СКПК в ревизионный союз сельскохозяйственных кооперативов
5	6	7	8

Подраздел 4. Сведения об обособленных подразделениях СКПК

Наименование обособленного подразделения	Вид обособленного подразделения	Адрес фактического места нахождения обособленного подразделения			Код деятельности обособленного подразделения
		код ФИАС	код ОКТМО	адрес	
1	2	3	4	5	6

Подраздел 5. Сведения о деятельности обособленных подразделений СКПК

Наименование обособленного подразделения	Объем выданных займов в отчетном периоде, тыс. руб.	Объем привлеченных средств за отчетный период, тыс. руб.
1	2	3

Раздел II. Балансовые показатели

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
1	Активы СКПК, в том числе:	
1.1	предоставленные займы, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.1.1	членам СКПК – физическим лицам, в том числе:	
1.1.1.1	индивидуальным предпринимателям	
1.1.2	членам СКПК – юридическим лицам	
1.1.3	СКПК последующего уровня	
1.2	предоставленные займы, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.2.1	членам СКПК – физическим лицам, в том числе:	
1.2.1.1	индивидуальным предпринимателям	
1.2.2	членам СКПК – юридическим лицам	
1.2.3	СКПК последующего уровня	
1.3	размещенные средства, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.3.1	в депозиты	
1.3.2	в государственные ценные бумаги	
1.4	размещенные средства, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.4.1	в депозиты	
1.4.2	в государственные ценные бумаги	
1.5	паевые взносы в СКПК последующего уровня	
1.6	дебиторская задолженность, в том числе:	
1.6.1	задолженность, срок погашения по которой наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода	
1.6.2	задолженность, срок погашения по которой наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода	
1.6.3	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам СКПК – физическим лицам	
1.6.4	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам СКПК – юридическим лицам	
1.6.5	проценты, начисленные по займам, предоставленным СКПК последующего уровня	
1.6.6	задолженность по реализованным правам требования	
1.6.7	задолженность по членским взносам	
1.7	остаток денежных средств, в том числе:	
1.7.1	расчетный счет	
1.7.2	касса и денежные средства в пути	
1.8	нефинансовые активы	
2	Капитал СКПК, в том числе:	
2.1	паевой фонд, в том числе:	
2.1.1	паевые взносы физических лиц	
2.1.2	паевые взносы юридических лиц	
2.2	резервный фонд	

2.3	целевые (специализированные) фонды	
3	Обязательства СКПК, в том числе:	
3.1	привлеченные средства (основной долг), срок возврата которых наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
3.1.1	от физических лиц – членов и ассоциированных членов СКПК	
3.1.2	от юридических лиц – членов и ассоциированных членов СКПК	
3.1.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
3.1.3.1	от СКПК последующего уровня	
3.1.3.2	от кредитных организаций	
3.2	привлеченные средства (основной долг), срок возврата которых наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
3.2.1	от физических лиц – членов и ассоциированных членов СКПК	
3.2.2	от юридических лиц – членов и ассоциированных членов СКПК	
3.2.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
3.2.3.1	от СКПК последующего уровня	
3.2.3.2	от кредитных организаций	
3.3	кредиторская задолженность СКПК, в том числе:	
3.3.1	задолженность, срок погашения по которой наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода	
3.3.2	задолженность, срок погашения по которой наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода	
3.3.3	задолженность по процентам, начисленным по привлеченным средствам, в том числе:	
3.3.3.1	от физических лиц – членов и ассоциированных членов СКПК	
3.3.3.2	от юридических лиц – членов и ассоциированных членов СКПК	
3.3.3.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
3.3.3.3.1	от СКПК последующего уровня	
3.3.3.3.2	от кредитных организаций	

Раздел III. Сведения о взносах, доходах и расходах

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
1	Доходы СКПК (включая средства целевого финансирования) за отчетный период, в том числе:	
1.1	проценты по договорам займа	
1.2	штрафы и пени по договорам займа, в том числе полученные от дебиторов	
1.3	доходы от размещения средств в депозиты	

1.4	доходы от размещения средств в государственные ценные бумаги	
1.5	вступительные взносы	
1.6	членские взносы, в том числе дополнительные	
2	Расходы СКПК, в том числе:	
2.1	процентные расходы по обязательствам перед членами и ассоциированными членами СКПК	
2.2	процентные расходы по обязательствам перед лицами, не являющимися членами или ассоциированными членами СКПК	
2.3	расходы на содержание СКПК, в том числе:	
2.3.1	расходы на оплату труда, включая премии и компенсации	
2.3.2	расходы на рекламу	
2.4	расходы по уплате членских взносов в СКПК последующего уровня и объединения СКПК	
2.5	штрафы и пени, уплаченные СКПК кредиторам	
3	Налоги на доходы (прибыль) СКПК или налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	
4	Другие налоги (налог на имущество, НДС ¹ и другие)	
5	Чистая прибыль (убыток)	

Раздел IV. Сведения о деятельности

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
1	Количество членов СКПК, лиц, в том числе:	
1.1	физических лиц, чел., в том числе:	
1.1.1	граждан, ведущих личное подсобное хозяйство, граждан, являющихся членами или работниками сельскохозяйственных организаций и (или) крестьянских (фермерских) хозяйств и (или) занимающихся растениеводством или животноводством	
1.1.2	граждан, оказывающих услуги потребительским кооперативам или сельскохозяйственным товаропроизводителям либо являющихся работниками учреждений социального обслуживания населения сельских поселений	
1.2	юридических лиц, ед., в том числе:	
1.2.1	юридических лиц – сельскохозяйственных товаропроизводителей	
1.2.2	юридических лиц, которые оказывают услуги потребительским кооперативам или сельскохозяйственным товаропроизводителям	
1.2.3	юридических лиц, являющихся СКПК	
2	Количество ассоциированных членов СКПК, лиц, в том числе:	
2.1	физических лиц	
2.2	юридических лиц	
3	Количество членов и ассоциированных членов СКПК – индивидуальных предпринимателей, ед.	

¹ Налог на добавленную стоимость.

4	Количество членов и ассоциированных членов СКПК – субъектов малого и среднего предпринимательства, ед.	
5	Количество работников СКПК, чел.	
6	Количество лиц, вступивших в СКПК за отчетный период, ед., в том числе:	
6.1	ассоциированных членов	
7	Количество лиц, выбывших из СКПК за отчетный период, ед., в том числе:	
7.1	ассоциированных членов	
8	Количество действующих договоров привлечения денежных средств на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
8.1	от физических лиц	
8.2	от юридических лиц	
9	Всего заключено договоров о привлечении денежных средств в отчетном периоде, шт., в том числе:	
9.1	с членами и ассоциированными членами СКПК – физическими лицами	
9.2	с членами и ассоциированными членами СКПК – юридическими лицами	
9.3	с лицами, не являющимися членами СКПК	
10	Всего привлечено денежных средств в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
10.1	от членов и ассоциированных членов СКПК – физических лиц	
10.2	от членов и ассоциированных членов СКПК – юридических лиц	
10.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК	
11	Всего возвращено привлеченных средств в отчетном периоде, тыс. руб.	
12	Всего возвращено предоставленных займов в отчетном периоде, тыс. руб.	
13	Всего предоставлено займов в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
13.1	членам СКПК – физическим лицам	
13.2	членам СКПК – юридическим лицам	
13.3	СКПК последующего уровня	
14	Всего заключено договоров о предоставлении займа в отчетном периоде, шт., в том числе:	
14.1	с членами СКПК – физическими лицами	
14.2	с членами СКПК – юридическими лицами	
14.3	с СКПК последующего уровня	
15	Задолженность перед вышедшими членами и ассоциированными членами СКПК, тыс. руб., в том числе:	
15.1	по выплате пая	
15.2	по исполнению обязательств по договорам привлечения денежных средств	
16	Сумма просроченной задолженности по основному долгу по предоставленным займам, тыс. руб., в том числе:	
16.1	от 30 до 90 дней	
16.2	от 91 до 180 дней	
16.3	от 181 до 360 дней	
16.4	свыше 360 дней	

17	Сумма просроченной задолженности по процентам по предоставленным займам, тыс. руб., в том числе:	
17.1	от 30 до 90 дней	
17.2	от 91 до 180 дней	
17.3	от 181 до 360 дней	
17.4	свыше 360 дней	
18	Количество просроченных договоров займа по предоставленным займам, шт.:	
18.1	от 30 до 90 дней	
18.2	от 91 до 180 дней	
18.3	от 181 до 360 дней	
18.4	свыше 360 дней	
19	Сумма реструктуризированных предоставленных займов, тыс. руб., в том числе:	
19.1	просроченных от 30 до 90 дней	
19.2	просроченных от 91 до 180 дней	
19.3	просроченных от 181 до 360 дней	
19.4	просроченных свыше 360 дней	
20	Количество реструктуризированных предоставленных займов, шт., в том числе:	
20.1	просроченных от 30 до 90 дней	
20.2	просроченных от 91 до 180 дней	
20.3	просроченных от 181 до 360 дней	
20.4	просроченных свыше 360 дней	
21	Общая сумма просроченной задолженности (основной долг и проценты) по договорам привлеченных средств, тыс. руб., в том числе:	
21.1	перед членами СКПК	
21.2	перед прочими лицами	
22	Количество просроченных договоров привлеченных средств, шт.	
23	Сумма обязательств по уплате обязательных платежей, не исполненных в срок свыше 10 дней со дня наступления срока их исполнения, тыс. руб.	
24	Задолженность по основному долгу по предоставленным потребительским займам на конец отчетного периода, тыс. руб.	
25	Задолженность по основному долгу по предоставленным займам, погашение основного долга по которым осуществляется согласно договору одним платежом в конце срока действия договора, тыс. руб., в том числе:	
25.1	количество договоров займа, шт.	
26	Задолженность по основному долгу по договорам займа, заключенным с юридическими лицами, являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
27	Задолженность по займам, обеспеченным ипотекой, тыс. руб., в том числе:	
27.1	задолженность по займам, обеспеченным средствами материнского (семейного) капитала, тыс. руб.	
28	Задолженность по основному долгу по договорам займа, заключенным с аффилированными к СКПК лицами, тыс. руб.	
29	Сведения о договорах потребительского займа без обеспечения, заключенных на срок, не превышающий 15 дней, на сумму, не	X

	превышающую 10 000 рублей, отвечающих требованиям, установленным статьей 6 ² Федерального закона от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)»:	
29.1	количество заключенных договоров в отчетном периоде, шт.	
29.2	сумма выданных займов, тыс. руб.	
29.3	общая сумма задолженности по выданным займам, тыс. руб.	
30	Всего привлечено средств целевого финансирования, тыс. руб.	

Раздел V. Сведения о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по категориям потребительских займов

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов, %	Общая сумма предоставленных потребительских займов за последний квартал отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров потребительского займа, заключенных за последний квартал отчетного периода, шт.
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
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			

Раздел VI. Числовые значения финансовых нормативов

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
1	Финансовый норматив соотношения величины резервного фонда и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК и ассоциированных членов СКПК (ФН1), %	
2	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от одного члена СКПК, и общего размера	

	задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК (ФН2), %	
2.1	Максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от одного члена СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (МП), тыс. руб.	
2.2	Задолженность по сумме основного долга, образовавшаяся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (ЗЧ), тыс. руб.	
3	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа и (или) займов одному члену СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займов СКПК (ФН3), %	
3.1	Максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа и (или) займов одному члену СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (МЗ), тыс. руб.	
4	Финансовый норматив соотношения величины паевого фонда СКПК и размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов СКПК от членов СКПК и ассоциированных членов СКПК (ФН4), %	
5	Финансовый норматив соотношения суммы денежных средств, размещенных в СКПК последующего уровня, и части пассивов СКПК, включающей в себя паевой фонд и привлеченные денежные средства СКПК (ФН5), %	
6	Финансовый норматив соотношения части активов СКПК, включающей в себя денежные средства и задолженность по сумме основного долга, образовавшуюся в связи с предоставлением займов СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов СКПК (ФН6), %	
7	Финансовый норматив соотношения суммы денежных требований СКПК и суммы денежных обязательств СКПК, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев (ФН7), %	
7.1	Сумма денежных требований СКПК, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев, согласно данным бухгалтерского учета (ДТ), тыс. руб.	
7.2	Сумма денежных обязательств СКПК, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев, согласно данным бухгалтерского учета (ДО), тыс. руб.	

(должность руководителя)

(инициалы, фамилия)

« ___ » _____ г.

Порядок
составления отчета о деятельности сельскохозяйственного кредитного
потребительского кооператива

1. Отчет о деятельности СКПК (далее – отчет о деятельности) составляется по всем разделам, за исключением раздела V, ежеквартально нарастающим итогом (за первый квартал, полугодие, девять месяцев, год) с начала календарного года. В разделе V сведения указываются только за последний квартал отчетного периода.

2. Сведения в отчете о деятельности указываются по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

3. Все графы и строки отчета о деятельности должны быть заполнены, за исключением случаев, указанных в пункте 5 и подпункте 9.4 пункта 9 настоящего Порядка.

Данные по суммам денежных средств указываются в тысячах рублей с точностью до трех знаков после запятой, за исключением случаев, указанных в подпункте 16.4 пункта 16 и пункте 17 настоящего Порядка. Округление производится по математическому методу.

Данные по количеству указываются в штуках (единицах) в целых числах.

Календарные даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

4. В отчете о деятельности при отсутствии сведений в соответствующей строке (графе) указывается символ «–» (прочерк), а при отсутствии численного значения показателя – «0» (ноль), за исключением случаев, указанных в подпункте 6.5 пункта 6 и подпункте 9.3 пункта 9 настоящего Порядка.

5. СКПК, в которых по состоянию на последний календарный день отчетного периода общее число членов и ассоциированных членов составляет

менее 200 лиц и размер активов составляет менее 50 миллионов рублей, заполняют отчет о деятельности в следующем объеме:

за первый квартал и девять месяцев календарного года:

раздел I – в составе подраздела 1, граф 1, 3 и 4 подраздела 2, подразделов 3 и 4;

раздел II – в полном объеме, за исключением строк 1.1.1.1, 1.2.1.1, 1.6.6 и 1.6.7;

раздел III – в составе строк 1, 2 и 5;

раздел IV – в составе строк 1, 1.1, 1.2, 10, 13, 16, 16.2–16.4, 21 и 23;

разделы V и VI – в полном объеме;

за первое полугодие и календарный год:

раздел I – в полном объеме;

раздел II – в полном объеме, за исключением строк 1.1.1.1, 1.2.1.1, 1.6.6 и 1.6.7;

раздел III – в полном объеме, за исключением строк 2.3.1 и 2.3.2;

раздел IV – в полном объеме, за исключением строк 1.1.1, 1.1.2, 1.2.1–1.2.3, 2 и 3;

разделы V и VI – в полном объеме.

6. В подразделе 1 раздела I отчета о деятельности содержатся реквизиты СКПК.

6.1. В графах 1 и 2 указываются полное и сокращенное наименования СКПК согласно уставу.

6.2. В графе 3 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) СКПК в соответствии со свидетельством о постановке на налоговый учет, в графе 4 указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) СКПК в соответствии со свидетельством о государственной регистрации юридического лица.

6.3. В графах 5–7 указывается актуальная контактная информация: номер телефона, адрес электронной почты, адрес для почтовой корреспонденции. При наличии нескольких номеров телефона они

указываются в графе 5 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

6.4. В графе 8 указывается адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», доменным именем которого СКПК обладает на праве администрирования или использования (при наличии). При наличии нескольких адресов они указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

6.5. При заполнении граф 9–13 использование символа «0» (ноль) или «-» (прочерк) не допускается.

6.6. В графах 9–11 указываются сведения о месте государственной регистрации СКПК с учетом следующего.

6.6.1. В графе 9 указывается уникальный номер адреса объекта адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения (расположенного в здании или сооружении) в Государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)¹.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС (при поиске такого номера для всех адресных элементов), в графе 9 указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

6.6.2. В графе 10 указывается цифровой код места нахождения СКПК в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО).

6.6.3. В графе 11 указывается адрес места нахождения СКПК, включающий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица),

¹ В соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 52, ст. 7008).

населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации¹.

Сведения указываются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

6.7. В графе 12 указывается адрес фактического места нахождения СКПК, определяемого как место ведения деятельности с наибольшим объемом выданных займов.

6.8. В графе 13 указывается цифровой код деятельности, фактически осуществляемой СКПК (коды 1–8 – по адресу места нахождения СКПК, коды 9 и 10 – независимо от адреса места нахождения СКПК):

- 1 – привлечение средств физических лиц – членов СКПК,
- 2 – привлечение средств физических лиц – ассоциированных членов СКПК;
- 3 – привлечение средств юридических лиц – членов СКПК;
- 4 – привлечение средств других юридических лиц, не являющихся финансовыми организациями и не являющихся членами СКПК;
- 5 – предоставление займов физическим лицам – членам СКПК;
- 6 – предоставление займов юридическим лицам – членам СКПК;
- 7 – деятельность страхового агента;
- 8 – деятельность банковского платежного агента;
- 9 – деятельность платежного агента;
- 10 – деятельность по возврату просроченной задолженности;
- 11 – иная деятельность СКПК.

При осуществлении СКПК нескольких видов деятельности их цифровые коды указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

¹ В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 10 декабря 2015 года № 40069, 8 ноября 2018 года № 52649, 10 июля 2019 года № 55197.

7. Сведения в подразделе 2 раздела I указываются в случае, если отчет о деятельности представляется в Банк России через объединение СКПК или саморегулируемую организацию в сфере финансового рынка, объединяющую СКПК.

В графе 6 указывается адрес места государственной регистрации объединения СКПК или саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК.

В графе 7 указывается адрес фактического места нахождения, по которому ведется основная деятельность объединения СКПК или саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК.

8. В подразделе 3 раздела I отчета о деятельности указываются сведения о саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК (в случае если СКПК входит в такую саморегулируемую организацию), сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов, членом которого является СКПК.

9. В подразделе 4 раздела I отчета о деятельности указываются сведения обо всех обособленных подразделениях СКПК.

9.1. В графе 1 указывается полное наименование обособленного подразделения на русском языке (при наличии) и (или) его номер (при наличии).

9.2. В графе 2 указывается вид обособленного подразделения СКПК: представительство, филиал или иной.

9.3. Графы 3–6 заполняются в соответствии с требованиями, предусмотренными подпунктами 6.6 и 6.8 пункта 6 настоящего Порядка. В графах 3–6 использование символа «0» (ноль) или символа «-» не допускается.

9.4. В графах 3–5 фактический адрес места нахождения обособленного подразделения СКПК определяется как место, по которому обособленное подразделение фактически осуществляет хотя бы один из видов деятельности, указанных в подпункте 6.8 пункта 6 настоящего Порядка.

В отношении обособленного подразделения СКПК, расположенного за пределами территории Российской Федерации, графы 3 и 4 не заполняются. В графе 5 адрес такого обособленного подразделения указывается согласно уставу СКПК.

10. Значения показателей разделов II–VI отчета о деятельности указываются в том числе на основании данных бухгалтерского и внутреннего учета.

11. В разделах II–IV отчета о деятельности в случае отсутствия отдельной строки для информации об операциях, совершенных СКПК с индивидуальными предпринимателями, такая информация включается в строку по соответствующим операциям с физическими лицами.

12. СКПК последующего уровня не указывает в разделах II и IV отчета о деятельности сведения о займах, предоставленных СКПК последующего уровня, о средствах, привлеченных от СКПК последующего уровня, а также о средствах, направленных в СКПК последующего уровня.

13. В разделе II отчета о деятельности указываются сведения о балансовых показателях деятельности СКПК.

13.1. В строке 1.8 указывается стоимость основных средств, нематериальных активов и запасов, принадлежащих СКПК на праве собственности.

13.2. При заполнении раздела II отчета о деятельности должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей.

13.2.1. 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 и 1.8.

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

Значение, указанное в строке 1.1.1, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 1.1.1.1.

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

Значение, указанное в строке 1.2.1, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 1.2.1.1.

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

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

13.2.6. Значение, указанное в строке 1.6, должно быть:
равно сумме значений, указанных в строках 1.6.1 и 1.6.2, или
больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.6.3–1.6.7.

13.2.7. Значение, указанное в строке 1.7, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.7.1 и 1.7.2.

13.2.8. Значение, указанное в строке 2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 2.1, 2.2 и 2.3.

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

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

13.2.11. Значение, указанное в строке 3.1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.1.1–3.1.3.

Значение, указанное в строке 3.1.3, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 3.1.3.1 и 3.1.3.2.

13.2.12. Значение, указанное в строке 3.2, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.2.1–3.2.3.

Значение, указанное в строке 3.2.3, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 3.2.3.1 и 3.2.3.2.

13.2.13. Значение, указанное в строке 3.3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.3.1 и 3.3.2, или должно быть больше или равно значению, указанному в строке 3.3.3.

Значение, указанное в строке 3.3.3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.3.3.1–3.3.3.3.

Значение, указанное в строке 3.3.3.3, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 3.3.3.3.1 и 3.3.3.3.2.

13.3. К СКПК, в которых общее число членов и ассоциированных членов составляет менее 200 лиц и размер активов составляет менее 50 миллионов рублей, равенства и соотношения, указанные в абзаце втором подпунктов 13.2.2 и 13.2.3 и абзаце третьем подпункта 13.2.6 настоящего пункта, не применяются.

14. В разделе III отчета о деятельности указываются сведения о взносах, доходах и расходах СКПК.

14.1. В строке 1 указываются сведения о доходах СКПК, включая средства целевого финансирования.

В строках 1.5 и 1.6 указываются признанные в отчетном периоде средства целевого финансирования.

В строках 2–2.5 указываются сведения о расходах СКПК с учетом использования средств целевого финансирования.

14.2. При заполнении раздела III отчета о деятельности должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей.

Значение, указанное в строке 1, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.1–1.6.

Значение, указанное в строке 2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 и 2.5.

Значение, указанное в строке 2.3, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 2.3.1 и 2.3.2.

14.3. К СКПК, в которых общее число членов и ассоциированных членов составляет менее 200 лиц и размер активов составляет менее 50 миллионов рублей, равенства и соотношения, указанные в подпункте 14.2 настоящего пункта, не применяются при составлении ими отчета о деятельности за первый квартал и девять месяцев календарного года.

К СКПК, в которых общее число членов и ассоциированных членов составляет менее 200 лиц и размер активов составляет менее 50 миллионов

рублей, равенство и соотношение, указанные в абзаце четвертом подпункта 14.2 настоящего пункта, не применяются при составлении ими отчета о деятельности за первое полугодие и календарный год.

15. В разделе IV отчета о деятельности указываются сведения о деятельности СКПК.

15.1. В строке 1.1 указывается количество физических лиц – членов СКПК, включая количество индивидуальных предпринимателей и крестьянских (фермерских) хозяйств, не имеющих статуса юридического лица.

15.2. В строках 16 и 17 указывается сумма просроченной задолженности по основному долгу и процентам по договорам займа, по которым заемщик на конец отчетного периода не исполнил (полностью или частично) обязательства перед СКПК.

15.3. При заполнении строки 23 под обязательными платежами понимаются налоги, сборы и иные обязательные взносы, уплачиваемые в бюджет соответствующего уровня бюджетной системы Российской Федерации и (или) в государственные внебюджетные фонды в порядке и на условиях, которые определяются налоговым законодательством Российской Федерации, в том числе штрафы, пени и иные санкции за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанности по их уплате, а также административные и уголовные штрафы.

15.4. В строке 30 указывается фактически полученная сумма средств целевого финансирования за отчетный период.

15.5. При заполнении раздела IV отчета о деятельности должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей.

15.5.1. Значение, указанное в строке 1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 1.1 и 1.2.

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

К СКПК, в которых общее число членов и ассоциированных членов составляет менее 200 лиц и размер активов составляет менее 50 миллионов рублей, равенство, указанное в абзаце первом настоящего подпункта, не применяется.

15.5.3. Значение, указанное в строке 6, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 6.1.

15.5.4. Значение, указанное в строке 7, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 7.1.

15.5.5. Значение, указанное в строке 8, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 8.1 и 8.2.

15.5.6. Значение, указанное в строке 9, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 9.1–9.3.

15.5.7. Значение, указанное в строке 10, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 10.1–10.3.

15.5.8. Значение, указанное в строке 13, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 13.1–13.3.

15.5.9. Значение, указанное в строке 14, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 14.1–14.3.

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

15.5.11. Значение, указанное в строке 16, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 16.1–16.4.

15.5.12. Значение, указанное в строке 17, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 17.1–17.4.

15.5.13. Значение, указанное в строке 18, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 18.1–18.4.

15.5.14. Значение, указанное в строке 19, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 19.1–19.4.

15.5.15. Значение, указанное в строке 20, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 20.1–20.4.

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

15.5.17. Значение, указанное в строке 27, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 27.1.

15.5.18. В случае если в строке 16 имеется значение, отличное от нуля, в строке 17 должно быть также указано значение, отличное от нуля.

В случае если в строке 18 имеется значение, отличное от нуля, в строках 16 и 17 должны быть также указаны значения, отличные от нуля.

В случае если в строке 20 имеется значение, отличное от нуля, в строке 19 должно быть также указано значение, отличное от нуля.

16. В разделе V отчета о деятельности указываются сведения о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по их категориям только за последний квартал отчетного периода.

16.1. Значения показателей раздела V отчета о деятельности указываются в случае выдачи займа соответствующей категории.

16.2. В строке 3.1.1 не указываются сведения о договорах потребительского займа без обеспечения, заключенных на срок, не превышающий 15 дней, на сумму, не превышающую 10 000 рублей, отвечающих требованиям, установленным статьей 6² Федерального закона от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 51, ст. 6673; 2014, № 30, ст. 4230; 2016, № 27, ст. 4164; 2017, № 50, ст. 7549; 2018, № 11, ст. 1588; № 53, ст. 8480; 2019, № 18, ст. 2200) (далее – Федеральный закон «О потребительском кредите (займе)»).

16.3. В графе 3 указывается показатель средневзвешенного значения полной стоимости потребительских займов.

Для расчета показателя средневзвешенного значения полной стоимости потребительского займа определяется произведение величины займа по каждому договору потребительского займа, заключенному в отчетном квартале, на полную стоимость потребительского займа, раскрытую в

соответствии с Федеральным законом «О потребительском кредите (займе)» в данном договоре потребительского займа.

Частное, полученное в результате деления суммы произведений, рассчитанных в соответствии с абзацем вторым настоящего подпункта по всем договорам потребительского займа одной категории потребительских займов, заключенным в отчетном квартале, на сумму всех предоставленных потребительских займов по договорам потребительского займа, заключенным в отчетном квартале, будет являться средневзвешенным значением полной стоимости потребительского займа по соответствующей категории потребительских займов.

Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов указываются в процентах годовых с точностью до трех знаков после запятой.

16.4. В графе 4 сведения указываются в тысячах рублей в целых числах.

17. В разделе VI отчета о деятельности указываются числовые значения финансовых нормативов, рассчитанные в порядке, установленном Указанием Банка России от 27 февраля 2017 года № 4299-У «О числовом значении финансового норматива и порядке расчета финансовых нормативов сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 марта 2017 года № 46095.

В строках 2.1, 2.2, 3.1, 7.1 и 7.2 значения указываются в тысячах рублей в целых числах. В иных строках значения указываются в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

Приложение 2
 к Указанию Банка России
 от 22 июля 2019 года № 5215-У
 «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчеты сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»

(форма)

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

Отчет
 о персональном составе руководящих органов
 сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива
 по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД 0420817

Годовая/На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование строки	Сведения о лицах, входящих в состав органов управления СКПК
1	2	3
Раздел 1. Сведения о председателе СКПК (при наличии)		
1.1	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)	
1.1.1	Дата рождения	
1.1.2	Место рождения	

1.1.3	Гражданство	
1.1.4	Документ, удостоверяющий личность	
1.1.4.1	серия и номер	
1.1.4.2	дата выдачи	
1.1.4.3	Наименование органа, выдавшего документ	
1.1.5	Адрес места регистрации	
1.1.6	Адрес места жительства	
1.1.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
1.1.8	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
1.1.9	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
Раздел 2. Сведения о персональном составе правления СКПК		
2.1	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)	
2.1.1.	Дата рождения	
2.1.2	Гражданство	
2.1.3	Документ, удостоверяющий личность	
2.1.3.1	серия и номер	
2.1.3.2	дата выдачи	
2.1.3.3	Наименование органа, выдавшего документ	
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	
2.1.9	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
2.2	

Раздел 3. Сведения о персональном составе наблюдательного совета СКПК		
3.1	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)	
3.1.1	Дата рождения	
3.1.2	Гражданство	
3.1.3	Документ, удостоверяющий личность	
3.1.3.1	серия и номер	
3.1.3.2	дата выдачи	
3.1.3.3	Наименование органа, выдавшего документ	
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	
3.1.9	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
3.2	
Раздел 4. Сведения о лице (лицах), ответственном (ответственных) за соблюдение правил внутреннего контроля (при наличии)		
4.1	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)	
4.1.1	Дата рождения	
4.1.2	Гражданство	
4.1.3	Документ, удостоверяющий личность	
4.1.3.1	серия и номер	
4.1.3.2	дата выдачи	
4.1.3.3	Наименование органа, выдавшего документ	
4.1.4	Адрес места регистрации	
4.1.5	Адрес места жительства	
4.1.6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
4.1.7	Наименование должности	
4.1.8	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
4.1.9	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
4.1.10	Сведения о высшем образовании	
4.1.11	Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства и дата)	
4.1.12	Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ	
4.2	

Раздел 5. Сведения о главном бухгалтере СКПК (при наличии)		
5.1	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)	
5.1.1	Дата рождения	
5.1.2	Гражданство	
5.1.3	Документ, удостоверяющий личность	
5.1.3.1	серия и номер	
5.1.3.2	дата выдачи	
5.1.3.3	Наименование органа, выдавшего документ	
5.1.4	Адрес места регистрации	
5.1.5	Адрес места жительства	
5.1.6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
5.1.7	Наименование должности	
5.1.8	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
5.1.9	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
5.1.10	Сведения об образовании	

(должность руководителя)

(инициалы, фамилия)

« ____ » _____ г.

Порядок

составления отчета о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

1. Отчет о персональном составе руководящих органов СКПК (далее – отчет о персональном составе) составляется по состоянию на последний календарный день отчетного периода или на день, когда произошли изменения в составе руководящих органов СКПК.

2. В строках 1.1, 2.1, 3.1, 4.1 и 5.1 («Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)») для иностранного гражданина имя и фамилия указываются латиницей на основании сведений, содержащихся в паспорте иностранного гражданина либо ином документе, установленном федеральным законом или признаваемом в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина.

3. В строке 1.1.2 («Место рождения») сведения указываются согласно документу, удостоверяющему личность.

4. В строках 1.1.3, 2.1.2, 3.1.2, 4.1.2 и 5.1.2 («Гражданство») при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

5. В строках 1.1.4, 2.1.3, 3.1.3, 4.1.3 и 5.1.3 («Документ, удостоверяющий личность») указывается вид документа, установленного федеральным законом или признаваемого в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность гражданина или лица без гражданства.

6. В строках 1.1.5, 2.1.4, 3.1.4, 4.1.4 и 5.1.4 («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 (при наличии такого документа).

7. В строках 1.1.6, 2.1.5, 3.1.5, 4.1.5 и 5.1.5 («Адрес места жительства») указывается адрес фактического проживания на территории Российской Федерации лица, независимо от места его регистрации.

8. В строках 1.1.8, 2.1.8, 3.1.8, 4.1.8 и 5.1.8 («Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия») указывается дата и номер документа СКПК о назначении на должность и предоставлении полномочий.

9. В разделе 4 отчета о персональном составе:

в строке 4.1.10 («Сведения о высшем образовании») указываются сведения о наличии высшего образования с указанием специальности, вида, номера и даты выдачи документа, подтверждающего его наличие. При отсутствии высшего образования в данной строке ставится символ «←» (прочерк);

в строке 4.1.11 («Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства)») указываются номер и дата выдачи документа, подтверждающего прохождение обучения в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

в строке 4.1.12 («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.

10. В разделе 5 отчета о персональном составе указываются сведения о главном бухгалтере или ином должностном лице, на которое возлагается ведение бухгалтерского учета СКПК (при наличии).

В случае передачи функции по ведению бухгалтерского учета и (или) составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности на основании договора об оказании услуг:

в строке 5.1.7 («Наименование должности») указывается слово «договор»;

в строке 5.1.8 («Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия») указываются дата заключения указанного договора и его номер (при наличии);

строка 5.1.9 («Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях») не заполняется.

В строке 5.1.10 («Сведения об образовании») указываются сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования.