

НДВР – норматив достаточности средств выплатного резерва фонда-участника для осуществления выплаты накопительной пенсии;

СВР – размер средств выплатного резерва фонда-участника по состоянию на 31 декабря соответствующего года, рассчитанный в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 30 ноября 2011 года № 360-ФЗ “О порядке финансирования выплат за счет средств пенсионных накоплений” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 49, ст. 7038; 2012, № 50, ст. 6965; 2013, № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6975; 2014, № 30, ст. 4217; 2015, № 27, ст. 4001) (далее – Федеральный закон от 30 ноября 2011 года № 360-ФЗ);

ОВР – стоимость обязательств фонда-участника по выплате накопительной пенсии перед застрахованными лицами, которым установлена накопительная пенсия, определенная по результатам актуарного оценивания (по состоянию на 31 декабря соответствующего года).

2. Норматив достаточности средств пенсионных накоплений застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата, для осуществления фондом-участником срочной пенсионной выплаты рассчитывается фондом-участником ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года по формуле:

$$\text{НДСВ} = \frac{\text{СВ}}{\text{ОСВ}} \geq 1,$$

где:

НДСВ – норматив достаточности средств пенсионных накоплений застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата, для осуществления фондом-участником срочной пенсионной выплаты;

СВ – размер средств пенсионных накоплений застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата, по состоянию на 31 декабря соответствующего года, рассчитанный в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 30 ноября 2011 года № 360-ФЗ;

ОСВ – стоимость обязательств фонда-участника по осуществлению срочной пенсионной выплаты перед застрахованными лицами, которым установлена накопительная пенсия, определенная по результатам актуарного оценивания (по состоянию на 31 декабря соответствующего года).

3. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в “Вестнике Банка России” и вступает в силу с 1 января 2016 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. НАБИУЛЛИНА

Зарегистрировано
Министерством юстиции
Российской Федерации
3 ноября 2015 года
Регистрационный № 39597

9 октября 2015 года

№ 3816-У

УКАЗАНИЕ

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

На основании 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) 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; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348) настоящее Указание 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.

1. Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (далее – отчет о деятельности) составляется по форме и в порядке, которые установлены в приложении 1 к настоящему Указанию.

2. Отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (далее – отчет о персональном составе) составляется по форме и в порядке, которые установлены в приложении 2 к настоящему Указанию.

3. Отчет о деятельности 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 о деятельности за календарный год, представляемого не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода, заполняются только разделы I и VI.

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

К отчету о деятельности также прилагается электронный документ, содержащий бухгалтерскую (финансовую) отчетность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, составленную в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

4. Отчет о персональном составе представляется по окончании календарного года, а также в случае изменения сведений, содержащихся в отчете о персональном составе, не позднее 15 календарных

дней после окончания отчетного года или даты изменения сведений.

5. Отчет о деятельности и отчет о персональном составе (далее при совместном упоминании – отчетность) представляются в Банк России в форме электронных документов, подписанных усиленной квалифицированной электронной подписью, по телекоммуникационным каналам связи, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть “Интернет”, в соответствии с Порядком организации электронного документооборота при представлении электронных документов с электронной подписью в Федеральную службу по финансовым рынкам, утвержденным приказом ФСФР России от 25 марта 2010 года № 10-21/пз-н “Об утверждении Порядка организации электронного документооборота при представлении электронных документов с электронной подписью в Федеральную службу по финансовым рынкам”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 25 мая 2010 года № 17347, 12 октября 2010 года № 18687, 14 сентября 2011 года № 21790, 1 июня 2012 года № 24428, 24 августа 2012 года № 25262 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 23 августа 2010 года № 34, от 8 ноября 2010 года № 45, Российская газета от 21 сентября 2011 года, от 6 июля 2012 года, от 21 сентября 2012 года), с учетом особенностей, установленных настоящим Указанием.

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. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в “Вестнике Банка России”.

И.о. Председателя
Центрального банка
Российской Федерации

Д.В. ТУЛИН

Приложение 1
к Указанию 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”

**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

1	Полное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	2	Сокращенное наименование сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	5	Адрес места нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	6	Адрес фактического места нахождения сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива	7	Адрес для почтовой корреспонденции	8	Номер телефона	9	Номер факса	10	Адрес электронной почты	11	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”
---	---	---	--	---	---	---	---	---	--	---	---	---	------------------------------------	---	----------------	---	-------------	----	-------------------------	----	--

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

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

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

Полное наименование саморегулируемой организации	Сведения о саморегулируемой организации сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов				Сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов				Сведения о саморегулируемой организации ревизионных союзов сельскохозяйственных кооперативов						
	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) саморегулируемой организации	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) саморегулируемой организации	Дата вступления в саморегулируемую организацию	Дата вступления в саморегулируемую организацию	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ревизионного союза сельскохозяйственных кооперативов	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ревизионного союза сельскохозяйственных кооперативов	Дата вступления в ревизионный союз сельскохозяйственных кооперативов	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	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
22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33				

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
34	35	36	37	38	39	40

Подраздел 5. 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
41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51

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:	
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	

1	2	3
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 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 кооператива последующего уровня	
3.2.6**	от кредитных организаций	
3.3*	кредиторская задолженность сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
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	

1	2	3
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	
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 потребителям 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 потребителям кооперативам или сельскохозяйственным товаропроизводителям	
9.2.3*	сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	

1	2	3
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	
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 павших 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 от одного члена сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, на конец отчетного периода (тыс. руб.)	
18	Всего возвращено павших 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:	
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.)	

1	2	3
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.)	
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	
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 (ед.), 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.)	

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				

Раздел VI. Данные о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по категориям потребительских займов

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
1	Потребительские займы с обеспечением в виде залога			
2	Потребительские займы с иным обеспечением, в том числе:			
2.1	до 365 дней включительно	x	x	x
2.2	свыше 365 дней			
3	Потребительские займы без обеспечения, в том числе:			
3.1	до 30 дней включительно, в том числе:			
3.1.1	до 30 тыс. руб. включительно;	x	x	x
3.1.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.2	от 31 дня до 60 дней включительно, в том числе:			
3.2.1	до 30 тыс. руб. включительно;	x	x	x
3.2.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.3	от 61 дня до 180 дней включительно, в том числе:			
3.3.1	до 30 тыс. руб. включительно;	x	x	x
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:			
3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно;	x	x	x
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.			

1	2	3	4	5
3.5	свыше 365 дней, в том числе:			
3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно;	X		
3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно;		X	
3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			X
3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			

Должность руководителя

(инициалы, фамилия)

« » _____ Г.

Порядок составления отчета о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

1. Данные отчета о деятельности (код по ОКУД 0420816) отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или за отчетный период.

Отчетным периодом при заполнении разделов I–IV отчета о деятельности является первый квартал, полугодие, девять месяцев, календарный год. Отчетным периодом при заполнении разделов V и VI отчета о деятельности является квартал.

Сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, численность которых составляет не более 200 членов и ассоциированных членов по состоянию на последний календарный день отчетного периода, при заполнении разделов II–IV отчета о деятельности в обязательном порядке заполняют только строки, отмеченные символом “*”, а начиная с отчетности за I квартал 2016 года в обязательном порядке заполняют как строки разделов II–IV, отмеченные символом “*”, так и строки разделов II–IV, отмеченные символом “***”. Строки, не отмеченные символами “*” и “***” в разделах II–IV отчета о деятельности, для указанных сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов не являются обязательными для заполнения.

Разделы V и VI отчета о деятельности заполняются сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, численность которых составляет не более 200 членов и ассоциированных членов по состоянию на последний календарный день отчетного периода, в полном объеме.

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

Отчет о деятельности, направленный через объединение, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью объединения. При этом ответственность за нарушение сроков представления отчета о деятельности в Банк России возлагается на объединение, а ответственность за достоверность представляемой информации – на сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив, чей отчет о деятельности представлен в Банк России.

В случае принятия сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом решения о направлении отчета о деятельности через объединение в Банк России в срок не менее чем за 14 рабочих дней до истечения срока представления отчета о деятельности 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.

2. В подразделе 1 раздела I отчета о деятельности отражаются следующие сведения:

данные, указанные в учредительных документах сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

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).

3. Подраздел 2 раздела I отчета о деятельности заполняется в случае представления отчета о деятельности через объединение.

4. В подразделе 3 раздела I отчета о деятельности 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 которой 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.

5. В подразделе 4 раздела I отчета о деятельности 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.

6. В подразделе 5 раздела I отчета о деятельности 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 о деятельности 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 о деятельности 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;

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

7. Показатели разделов II–VI отчета о деятельности формируются на основании данных бухгалтерского учета, а также на основании данных внутреннего учета.

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

8. При заполнении разделов II–VI отчета о деятельности в случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе ставится ноль (0), 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. В разделе VI данные по средневзвешенным значениям полной стоимости потребительских займов отражаются в процентах с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу).

9. В строке 9.1 раздела IV отчета о деятельности 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 о деятельности 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 о деятельности указывается количество юридических лиц, являющихся сельскохозяйственными товаропроизводителями, входящих в состав членов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, включая количество крестьянских (фермерских) хозяйств, имеющих статус юридического лица.

10. В разделе VI отчета о деятельности средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов 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.

Приложение 2к Указанию 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”

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.**

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	
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	
Раздел 4. Сведения о лице (лицах), ответственном (ответственных) за соблюдение правил внутреннего контроля		
4.1	Фамилия, имя, отчество	
4.1.1	Дата рождения	
4.1.2	Гражданство	
4.1.3	Данные документа, удостоверяющего личность	
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 в иных организациях	
4.1.10	Высшее профессиональное образование	
4.1.11	Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства)	
4.1.12	Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ	
4.2	

Должность руководителя

(инициалы, фамилия)

“ ___ ” _____ Г.

Порядок составления отчета о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива

1. В отчете о персональном составе (код по ОКУД 0420817) сведения указываются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или на дату изменений сведений.

Сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив вправе направить отчет о персональном составе через личный кабинет объединения. В случае принятия сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом решения о направлении отчета о персональном составе через объединение в Банк России в срок не менее чем за 14 рабочих дней до истечения срока представления отчета о персональном составе 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.

Отчет о персональном составе, направленный через объединение, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью объединения. При этом ответственность за нарушение сроков представления отчета о персональном составе в Банк России возлагается на объединение, а ответственность за достоверность представляемой информации – на сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив, чей отчет о персональном составе представлен в Банк России.

При составлении отчета о персональном составе сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом должны быть соблюдены требования статьи 18¹ 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).

2. 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.

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

4. В разделе 4 отчета о персональном составе:

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.