

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

« _____ » _____ 2014 г.

№ _____ -У

г. Москва

У К А З А Н И Е

О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России

1. Внести в Указание Банка России от 17 мая 2014 года № 3263-У «О формах и сроках представления в Банк России документов, содержащих отчет о микрофинансовой деятельности и отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 3 июня 2014 года № 32542, 3 сентября 2014 года № 33943 («Вестник Банка России» от 27 августа 2014 года № 75, от 12.09.2014 № 82), следующие изменения:

1.1. Приложение 1 изложить в редакции Приложения 1 к настоящему Указанию.

1.2. Приложение 2 изложить в редакции Приложения 2 к настоящему Указанию.

1.3. В пункте 1 Приложения 3 после слов «представляются в Банк России в форме электронного документа с» дополнить словами «усиленной квалифицированной».

1.4. Пункт 2 Приложения 3 изложить в следующей редакции:

«Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации представляется:

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

2.2. за календарный год дважды: не позднее 30 календарных дней по окончании календарного года и не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года.

При составлении отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации за календарный год, представляемого не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода, заполняются только разделы 1 и 5.

При составлении отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации за календарный год, представляемого не позднее 100 календарных дней по окончании отчетного периода, заполняются разделы 1 – 4, 6 – 8.

К отчету о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации за календарный год, представляемому не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года, также прилагается электронный документ, содержащий годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность микрофинансовой организации, составленную в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.».

1.5. Пункт 3 Приложения 3 изложить в следующей редакции:

«Отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации представляется по окончании календарного года, а также в случае изменения сведений, содержащихся в отчете о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации, не позднее 30 календарных дней после отчетного года или даты изменения сведений.».

1.6. Пункт 5 Приложения 3 изложить в следующей редакции:

«Полученный файл с электронным документом, содержащим отчетность, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции руководителя (единоличного исполнительного органа) микрофинансовой организации. Руководитель (единоличный исполнительный орган) микрофинансовой организации несет ответственность за достоверность, полноту и сроки представления отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации.».

2. Внести в Указание Банка России от 5 августа 2014 года № 3355-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 сентября 2014 года № 33998 («Вестник Банка России» от 17 сентября 2014 года № 83), следующие изменения:

2.1. Приложение 1 изложить в редакции Приложения 3 к настоящему Указанию.

2.2. Абзац первый пункта 2.2 Указания изложить в следующей редакции:

«за календарный год дважды: не позднее 30 календарных дней по окончании календарного года и не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года.».

2.3. Абзацы третий и четвертый пункта 2.2 Указания изложить в следующей редакции:

«При составлении отчета о деятельности ломбарда за календарный год, представляемого не позднее 100 календарных дней по окончании отчетного периода, заполняются разделы I – II, IV – V.

К отчету о деятельности ломбарда за календарный год, представляемому не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года, также прилагается электронный документ, содержащий

годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ломбарда, составленную в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.».

2.4. В пункте 3 Указания слова «15 рабочих дней» заменить на «30 календарных дней».

2.5. Пункт 5 Указания изложить в следующей редакции: «Электронный документ, содержащий отчетность, подготавливается с помощью программы-анкеты, размещенной в свободном доступе на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».».

3. Внести в Указание Банка России от 5 августа 2014 года № 3356-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности и отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива, количество членов которого превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитного потребительского кооператива второго уровня, а также кредитного потребительского кооператива, не вступившего в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов», зарегистрированное в Министерстве юстиции Российской Федерации 18 августа 2014 года № 33624 («Вестник Банка России» от 12 сентября 2014 года № 82), следующие изменения:

3.1. Приложение 1 изложить в редакции Приложения 4 к настоящему Указанию.

3.2. Пункт 2.2 Указания изложить в следующей редакции:

«за календарный год дважды: не позднее 30 календарных дней по окончании календарного года и не позднее 100 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 100 календарных дней по окончании отчетного периода, заполняются разделы I – V и VII.

К отчету о деятельности, представляемому не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года, также прилагается электронный документ, содержащий годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность кредитного потребительского кооператива, составленную в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.».

3.3. В пункте 3 Указания слова «15 рабочих дней» заменить на «30 календарных дней».

3.4. Пункт 5 Указания изложить в следующей редакции: «Электронный документ, содержащий отчетность, подготавливается с помощью программы-анкеты, размещенной в свободном доступе на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».».

4. Внести в Указание Банка России от 05.08.2014 № 3357-У «О порядке направления саморегулируемой организацией кредитных потребительских кооперативов сведений об осуществлении контроля за деятельностью своих членов в части соблюдения ими требований законодательства Российской Федерации в сфере кредитной кооперации, положений их уставов, правил и стандартов саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов», зарегистрированное в Министерстве юстиции Российской Федерации 22 сентября 2014 года № 34101 («Вестник Банка России» от 26 сентября 2014 года № 86), следующие изменения:

4.1. Пункт 1 Указания изложить в следующей редакции:

«Сведения направляются за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода. Сведения за календарный год направляются в два этапа: не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного года (без включения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности) и не позднее 100

календарных дней по окончании отчетного года (включая показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности).».

4.2. Пункт 3 Указания изложить в следующей редакции: «Электронный документ, содержащий сведения, подготавливается с помощью программы-анкеты, размещенной в свободном доступе на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».».

5. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в «Вестнике Банка России».

6. Со дня вступления в силу настоящего Указания не применяется Указание Банка России от 05.08.2014 № 3358-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 17 мая 2014 года № 3263-У «О формах и сроках представления в Банк России документов, содержащих отчет о микрофинансовой деятельности и отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации», зарегистрированное в Министерстве юстиции Российской Федерации 3 сентября 2014 года № 33943 («Вестник Банка России» от 12 сентября 2014 года № 82).

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от
_____ № _____
«О внесении изменений в
отдельные нормативные
акты Банка России»

«Приложение 1
к Указанию Банка России от
17.05.2014 № 3263-У
«О формах и сроках
представления в Банк России
документов, содержащих
отчет о микрофинансовой
деятельности и отчет о
персональном составе
руководящих органов
микрофинансовой
организации»

Форма отчета
о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации
по состоянию на «__» _____ г.

Раздел 1. Общие сведения о микрофинансовой организации

Номер строки	Наименование строки	Сведения о микрофинансовой организации
1	2	3
1.1	Полное фирменное наименование микрофинансовой организации	
1.2	Код организационно-правовой формы микрофинансовой организации по ОКОПФ	
1.3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) микрофинансовой организации	
1.4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой организации	
1.5	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций	
1.6	Место нахождения микрофинансовой организации	
1.7	Адрес фактического нахождения микрофинансовой организации	
1.8	Адрес для получения почтовой корреспонденции	
1.9	Номер телефона	

1.10	Номер факса	
1.11	Адрес электронной почты	
1.12	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на котором размещены правила предоставления микрозаймов	
1.13	Количество обособленных подразделений	

Раздел 2. Основные показатели деятельности микрофинансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
Подраздел 1: Сведения о микрозаймах		
2.1	Сумма задолженности по неустойке (штрафы и пени) по микрозаймам, тыс. руб., в том числе выданным следующим субъектам:	
2.1.1	индивидуальным предпринимателям	
2.1.2	юридическим лицам	
2.1.3	физическим лицам (потребительские займы)	
2.2	Количество действующих договоров микрозайма на конец отчетного периода, в том числе заключенных со следующими субъектами:	
2.2.1	индивидуальными предпринимателями	
2.2.2	юридическими лицами	
2.2.3	физическими лицами (потребительские микрозаймы), в том числе:	
2.2.3.1	физическими лицами в сумме не более 45 тыс. руб. на срок не более 60 дней включительно	
2.3	Количество заемщиков по действующим договорам микрозайма на конец отчетного периода, в том числе:	
2.3.1	индивидуальных предпринимателей	
2.3.2	юридических лиц	
2.3.3	физических лиц (потребительские микрозаймы), в том числе:	
2.3.3.1	физических лиц, получивших микрозаем (микрозаймы) в сумме не более 45 тыс. руб. на срок не более 60 дней включительно	
2.4	Количество договоров микрозайма, заключенных за отчетный период, в том числе со следующими субъектами:	
2.4.1	индивидуальными предпринимателями	
2.4.2	юридическими лицами	
2.4.3	физическими лицами (потребительские микрозаймы), в том числе:	
2.4.3.1	заключенных с физическими лицами в сумме не более 45 тыс. рублей на срок не более 60 дней включительно	
2.5	Сумма микрозаймов, выданных за отчетный период следующим субъектам, тыс. руб.:	
2.5.1	индивидуальным предпринимателям	
2.5.2	юридическим лицам	
2.5.3	физическим лицам (потребительские микрозаймы), в том числе:	

2.5.3.1	выданных физическим лицам в сумме не более 45 тыс. рублей на срок не более 60 дней включительно	
2.6	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступившая в погашение задолженности по основному долгу по договорам микрозаймов за отчетный период, тыс. руб.	
2.7	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступившая в погашение задолженности по процентам по договорам микрозаймов за отчетный период, тыс. руб.	
2.8	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступившая в погашение задолженности по неустойке (штрафы и пени) по договорам микрозайма за отчетный период, тыс. руб.	
2.9	Сумма задолженности по микрозаймам, списанной за отчетный период, тыс. руб.	
Подраздел 2: Сведения о средствах, привлеченных для осуществления микрофинансовой деятельности от юридических лиц		
2.10	Сумма задолженности по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами (основной долг), на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.10.1	по договорам, заключенным с кредитными организациями, тыс. руб.	
2.11	Сумма задолженности по процентам по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.11.1	по договорам, заключенным с кредитными организациями, тыс. руб.	
2.12	Количество юридических лиц, предоставивших микрофинансовой организации денежные средства по договорам займа и кредита за отчетный период, в том числе:	
2.12.1	количество кредитных организаций, предоставивших микрофинансовой организации кредиты (займы)	
2.13	Сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации юридическими лицами по договорам займа и кредита за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.13.1	сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации кредитными организациями по договорам кредита (займа) за отчетный период, тыс. руб.	
Подраздел 3: Сведения о средствах, привлеченных для осуществления микрофинансовой деятельности от физических лиц		
2.14	Сумма задолженности по договорам займа, заключенным с физическими лицами (основной долг), на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.14.1	заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	
2.15	Сумма задолженности по процентам по договорам займа, заключенным с физическими лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.15.1	заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	
2.16	Количество физических лиц, предоставивших микрофинансовой организации денежные средства по	

	договорам займа за отчетный период, в том числе:	
2.16.1	физических лиц, являющихся учредителями (членами, участниками, акционерами), предоставивших за отчетный период микрофинансовой организации денежные средства на основании договора займа	
2.16.2	физических лиц, не являющихся учредителями (членами, участниками, акционерами), предоставивших за отчетный период микрофинансовой организации денежные средства на основании договора займа	
2.17	Сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации физическими лицами по договорам займа за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.17.1	сумма денежных средств, предоставленных за отчетный период микрофинансовой организации физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), на основании договоров займа, тыс. руб.	
2.17.2	сумма денежных средств, предоставленных за отчетный период микрофинансовой организации физическими лицами, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), на основании договоров займа, тыс. руб.	
Подраздел 4: Иные сведения:		
2.18	Количество займов, выданных микрофинансовой организацией за отчетный период в сумме, превышающей 1 млн. руб.	
2.19	Общая сумма займов, выданных микрофинансовой организацией за отчетный период в сумме, превышающей 1 млн. руб., тыс. руб.	
2.20	Сумма задолженности по займам, выданным микрофинансовой организацией, в сумме, превышающей 1 млн. руб., на отчетную дату, тыс. руб.	
2.21	Выручка (не включая сумму налога на добавленную стоимость) от всех направлений деятельности, тыс. руб., в том числе:	
2.22.1	выручка от микрофинансовой деятельности, тыс. руб.	
2.22.2	выручка от рефинансирования портфеля микрозаймов (цессия), тыс. руб.	
2.22.3	выручка от прочих направлений деятельности, тыс. руб.	
2.23	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности, включая микрофинансовую, тыс. руб.	
2.24	Общая сумма выданных поручительств на конец отчетного периода, тыс. руб.	
2.25	Количество договоров кредита (займа, микрозайма), права требования по которым были приобретены микрофинансовой организацией, в отчетном периоде, в том числе:	
2.25.1	количество договоров микрозайма	
2.26	Количество договоров микрозайма, права требования по которым были уступлены микрофинансовой организацией, в отчетном периоде	
2.27	Сумма задолженности по договорам кредита (займа, микрозайма), права требования по которым были приобретены микрофинансовой организацией, на конец отчетного периода,	

	тыс. руб., в том числе:	
2.27.1	сумма задолженности по договорам микрозайма	
2.28	Сумма задолженности по договорам микрозайма, права требования по которым были уступлены микрофинансовой организацией, на конец отчетного периода, тыс. руб.	

Раздел 3. Дополнительные показатели деятельности микрофинансовой организации

Номер строки	Данные для расчета показателя	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
Подраздел 1: Расчет показателя «Собственные средства микрофинансовой организации» (показатель «К» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)		
3.1	Итог раздела III «Капитал и резервы» («Целевое Финансирование» для некоммерческих организаций) бухгалтерского баланса	
3.2	Задолженность микрофинансовой организации по займам и кредитам, удовлетворяющая условиям для расчета норматива достаточности собственных средств (суммы, увеличивающие значение показателя)	
3.3	Собственные средства микрофинансовой организации (показатель «К» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)	
Подраздел 2: Расчет показателя «Активы микрофинансовой организации» (показатель «А» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)		
3.4	Итог раздела I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса	
3.5	Итог раздела II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса	
3.6	Показатель «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса (суммы, уменьшающие значение показателя «А»)	
3.7	Активы микрофинансовой организации (показатель «А» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)	
Подраздел 3: Расчет показателя «Ликвидные активы микрофинансовой организации» (показатель «ЛА» в формуле расчета норматива ликвидности)		
3.8	Итог раздела II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса	
3.9	Показатель «Запасы» бухгалтерского баланса (суммы, уменьшающие значение показателя «ЛА»)	
3.10	Показатель «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса (суммы, уменьшающие значение показателя «ЛА»)	
3.11	Ликвидные активы микрофинансовой организации (показатель «ЛА» в формуле расчета норматива ликвидности)	
Подраздел 4: Расчет показателя «Краткосрочные обязательства микрофинансовой организации» (показатель «КО» в формуле расчета норматива ликвидности)		

3.12	Итог раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса	
3.13	Показатель «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса (суммы, уменьшающие значение показателя «КО»)	
3.14	Показатель «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса (суммы, уменьшающие значение показателя «КО»)	
3.15	Краткосрочные обязательства микрофинансовой организации (показатель «КО» в формуле расчета норматива ликвидности)	

Раздел 4. Фактические значения экономических нормативов

Номер строки	Экономические нормативы	Числовое значение норматива
1	2	3
4.1	Норматив достаточности собственных средств микрофинансовой организации: $НМО1 = K / A \times 100, (\%)$	
4.2	Норматив текущей ликвидности микрофинансовой организации: $НМО2 = ЛА / КО \times 100, (\%)$	

Раздел 5. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских микрозаймов

Номер строки	Категории потребительских микрозаймов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских микрозаймов, (%) ¹	Общая сумма предоставленных потребительских микрозаймов за последний квартал отчетного периода (тыс. руб.)	Количество договоров потребительского микрозайма, заключенных за последний квартал отчетного периода
1	2	3	4	5
1	Потребительские микрозаймы с обеспечением в виде залога			
2	Потребительские микрозаймы с иным обеспечением	X	X	X
2.1	до 365 дней включительно			

¹ Определяется в порядке, аналогичном установленному пунктом 5 Указания Банка России от 29 апреля 2014 года № 3249-У «О порядке определения Банком России категории потребительских кредитов (займов) и о порядке ежеквартального расчета и опубликования среднерыночного значения полной стоимости потребительского кредита (займа)», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 июля 2014 года № 32926 («Вестник Банка России» от 9 июля 2014 года № 63)

2.2	свыше 365 дней			
3	Потребительские микрозаймы без обеспечения	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 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 до 180 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.3.1	до 30 тыс. руб. включительно			
3.3.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
3.3.3	свыше 100 тыс. руб.			
3.4	от 181 дня до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно			
3.4.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно			
3.4.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
3.4.4	свыше 100 тыс. руб.			
3.5	свыше 365 дней, в том числе:	X	X	X
3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно			
3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс.			

	руб. включительно			
3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			

Раздел 6. Данные о структуре задолженности по предоставленным микрозаймам на конец отчетного периода

тыс. руб.

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Микрозаймы, предоставленные физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями		Микрозаймы, предоставленные индивидуальным предпринимателям		Микрозаймы, предоставленные юридическим лицам		Реструктурированные микрозаймы	
		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Микрозаймы без просроченных платежей								
1.1	в том числе задолженность по процентам								
2	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней								
2.1	в том числе задолженность по процентам								
3	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней								
3.1	в том числе задолженность по процентам								
4	Микрозаймы с просроченными								

	платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней								
4.1	в том числе задолженность по процентам								
5	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней								
5.1	в том числе задолженность по процентам								
6	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней								
6.1	в том числе задолженность по процентам								
7	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней								
7.1	в том числе задолженность по процентам								
8	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней								

8.1	в том числе задолженность по процентам								
9	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней								
9.1	в том числе задолженность по процентам								

Раздел 7. Данные о размере сформированных резервов на возможные потери по микрозаймам

тыс. руб.

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Микрозаймы, предоставленные физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями		Микрозаймы, предоставленные индивидуальным предпринимателям		Микрозаймы, предоставленные юридическим лицам		Реструктурированные микрозаймы	
		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные микрозаймы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Микрозаймы без просроченных платежей								
1.1	в том числе по процентам								
2	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней								
2.1	в том числе по								

	процентам								
3	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней								
3.1	в том числе по процентам								
4	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней								
4.1	в том числе по процентам								
5	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней								
5.1	в том числе по процентам								
6	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней								
6.1	в том числе по процентам								
7	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней								
7.1	в том числе по								

	процентам								
8	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней								
8.1	в том числе по процентам								
9	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней								
9.1	в том числе по процентам								

Раздел 8. Информация об операциях с денежными средствами

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на начало последнего квартала отчетного периода	Поступление денежных средств за последний квартал отчетного периода	Израсходование денежных средств за последний квартал отчетного периода	Остаток денежных средств на конец последнего квартала отчетного периода
1	2	3	4	5
Наличные денежные средства				
Расчетные счета				
Валютные счета				

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)».

Порядок составления отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации

1. Данные в отчете о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или за отчетный период, за исключением разделов 5 и 7, данные в которых отражаются за последний квартал отчетного периода.

2. Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации за календарный год, представляемый не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года, включает в себя данные разделов 2 – 4, и 6 – 8 по состоянию на последний календарный день отчетного года или за отчетный год.

3. В разделе 1 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в уставе микрофинансовой организации, а также иных учредительных документах микрофинансовой организации, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрофинансовой организации на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительных документах;

код организационно-правовой формы микрофинансовой организации согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) микрофинансовой организации – номер, указанный в свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой организации – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

место нахождения микрофинансовой организации, определяемое местом государственной регистрации юридического лица и указанное в его учредительных документах;

адрес фактического нахождения микрофинансовой организации, определяемый местом фактического нахождения микрофинансовой организации 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»;

количество обособленных подразделений микрофинансовой организации, сформированных микрофинансовой организацией на последний календарный день отчетного периода.

4. Показатели раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации формируются независимо от организационно-правовой формы и применяемой микрофинансовой организацией системы налогообложения на основании данных бухгалтерского (финансового) учета, а также на основании данных учета займов.

При заполнении раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации в случае отсутствия значения показателя по строке ставится ноль (0), при наличии значения данные по суммам заполняются в тысячах рублей, по количеству – в штуках. Все показатели указываются в целых числах.

В разделе 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой

организации отражаются сведения о микрозаймах, сведения о средствах, привлеченных для осуществления микрофинансовой деятельности от юридических и физических лиц, а также иные сведения.

5. В строке 2.1 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации отражается сумма задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма не погашенным в установленный срок и по реструктурированным договорам микрозайма.

6. В строке 2.2 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации отражаются сведения о количестве договоров микрозайма, обязательства по которым на конец отчетного периода не были погашены.

7. В строке 2.3 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, обязательства по которым не были погашены на конец отчетного периода.

8. В строке 2.4 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается количество договоров микрозайма, заключенных микрофинансовой организацией в течение отчетного периода. В данную строку включаются сведения по действующим договорам микрозайма и договорам микрозайма, по которым на конец отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о количестве договоров микрозайма, приобретенных в отчетном периоде микрофинансовой организацией по договорам уступки права требования (цессии).

9. В строке 2.5 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма микрозаймов, выданных микрофинансовой организацией за отчетный период (без учета начисленных процентов). В данную строку включаются сведения

как по действующим договорам микрозайма, так и по договорам микрозайма, по которым на конец отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме микрозаймов, приобретенных в отчетном периоде микрофинансовой организацией по договору уступки права требования (цессии).

10. В строке 2.6 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации отражаются сведения о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, полученных микрофинансовой организацией в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок и приобретенным по договорам уступки права требования (цессии). В данную строку включаются сведения как по действующим договорам микрозайма, так и по договорам микрозайма, по которым на конец отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по начисленным процентам и по неустойке (штрафам и пеням).

11. В строке 2.7 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указываются сведения о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, полученных микрофинансовой организацией в счет погашения задолженности по начисленным процентам по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок и приобретенным по договорам уступки права требования (цессии). В данную строку включаются сведения как по действующим договорам микрозайма, так и по договорам микрозайма, по которым на конец отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет

погашения задолженности по основному долгу и по неустойке (штрафам и пеням).

12. В строке 2.8 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указываются сведения о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, полученных микрофинансовой организацией в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, в том числе приобретенным по договорам уступки права требования (цессии). В данную строку включаются сведения как по действующим договорам микрозайма, так и по договорам микрозайма, по которым на конец отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства.

13. В строке 2.9 подраздела 1 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма списанной (отраженной в расходах микрофинансовой организации) за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, в том числе по договорам микрозайма, приобретенным микрофинансовой организацией по договорам уступки права требования (цессии), признанной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию).

14. В строке 2.10 подраздела 2 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается задолженность микрофинансовой организации по основному долгу по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами. В указанную строку не включаются сведения о процентах, начисленных по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, а также задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа и кредита.

15. В строке 2.11 подраздела 2 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается задолженность микрофинансовой организации по процентам, начисленным в соответствии с договорами займа и кредита, заключенными с юридическими лицами. В

указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу, а также задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа и кредита.

16. В строке 2.12 подраздела 2 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается количество юридических лиц, предоставивших микрофинансовой организации денежные средства по договорам займа и кредита за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа и кредита, не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа и кредита обязательства по которым были погашены микрофинансовой организацией в отчетном периоде.

17. В строке 2.13 подраздела 2 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации по договорам займа и кредита юридическими лицами за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа и кредита, не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа и кредита обязательства по которым были погашены микрофинансовой организацией в отчетном периоде.

18. В строке 2.14 подраздела 3 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается задолженность микрофинансовой организации по основному долгу по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями. В указанную строку не включаются сведения о процентах, начисленных по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, а также задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа.

19. В строке 2.15 подраздела 2 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается задолженность микрофинансовой организации по процентам, начисленным в соответствии с

договорами займа, заключенными с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями. В указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу и неустойке (штрафах, пенях) по договора займа.

20. В строке 2.16 подраздела 2 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается количество физических лиц и индивидуальных предпринимателей, предоставивших микрофинансовой организации денежные средства по договорам займа за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа, не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа обязательства по которым были погашены микрофинансовой организацией в отчетном периоде.

21. В строке 2.17 подраздела 2 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации по договорам займа физическими лицами и индивидуальными предпринимателями за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа, не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа обязательства по которым были погашены микрофинансовой организацией в отчетном периоде.

22. В строке 2.18 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается количество займов, выданных микрофинансовой организацией за отчетный период в сумме, превышающей 1 миллион рублей. В указанной строке указывается информация как по договорам займа не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа обязательства по которым были погашены в отчетном периоде.

23. В строке 2.19 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма займов, выданных микрофинансовой организацией за отчетный период в сумме,

превышающей 1 миллион рублей. В указанной строке указывается информация как по договорам займа не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа обязательства по которым были погашены в отчетном периоде.

24. В строке 2.20 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма задолженности по основному долгу, по начисленным процентам, а также по неустойке (штрафам и пеням), предусмотренным условиями договора займа, превышающего 1 миллион рублей.

25. В строке 2.24 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма обязательств должника, которая будет обеспечена поручителем перед кредиторами в соответствии с договором поручительства, заключенным между микрофинансовой организацией и должником. В указанную строку включается информация как по действующим договорам поручительства, так и по договорам поручительства, срок действия которых истек в отчетном периоде.

26. В строке 2.25 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается количество договоров кредита (займа и микрозайма), права требования по которым были приобретены микрофинансовой организацией в отчетном периоде на основании договора уступки права требования (цессии). В указанной строке указывается информация как по договорам кредита (займа и микрозайма), не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам кредита (займа и микрозайма), обязательства по которым были погашены в отчетном периоде полностью.

27. В строке 2.26 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается количество договоров микрозайма, права требования по которым были уступлены

микрофинансовой организацией в отчетном периоде на основании договора уступки права требования (цессии).

28. В строке 2.27 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма задолженности (основной долг, проценты, неустойка (штрафы, пени) по договорам кредита (займа и микрозайма), права требования по которым были приобретены микрофинансовой организацией в отчетном периоде на основании договора уступки права требования (цессии).

29. В строке 2.28 подраздела 4 раздела 2 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма задолженности (основной долг, проценты, неустойка (штрафы, пени) по договорам микрозайма, права требования по которым были уступлены микрофинансовой организацией в отчетном периоде на основании договора уступки права требования (цессии).

30. Раздел 3 и 4 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации заполняется в соответствии с Числовыми значениями и порядком расчета экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности для микрофинансовых организаций, привлекающих денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов, утвержденными приказом Министерском финансов Российской Федерации от 30 марта 2012 года № 42 «Об утверждении числовых значений и порядка порядком расчета экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности для микрофинансовых организаций, привлекающих денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 24 мая 2012 года № 24300 («Российская газета» от 15 июня 2012 года № 135). Микрофинансовые организации, не привлекающие денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов, заполняют только раздел 3 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации.

В том случае, если микрофинансовая организация в отчетном году погасила свои обязательства по займам и кредитам, привлеченным от физических лиц, индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, и в дальнейшем не привлекает займы и кредиты от физических лиц, индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, то начиная со следующего отчетного года, она заполняет только раздел 3 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации.

В том случае, если у микрофинансовой организации при расчете норматива текущей ликвидности микрофинансовой организации показатель «КО «Краткосрочные обязательства микрофинансовой организации» имеет нулевое значение, то в строке 4.2 раздела 4 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается значение «—».

31. В разделе 5 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации расчет средневзвешенных значений полной стоимости потребительских займов производится в разрезе по категориям микрозаймов. Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских микрозаймов по каждой категории рассчитывается только в случае выдачи в отчетном периоде потребительского микрозайма данной категории. Значение отражается в процентах годовых с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу) и рассчитывается по каждой категории потребительских микрозаймов 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 микрозаймов соответствующей категории потребительских микрозаймов;

$V1, V2, \dots, Vn$ – сумма микрозайма по договору потребительского микрозайма по n-й сделке, совершенной в последнем квартале отчетного периода;

P_1, P_2, \dots, P_n – полная стоимость потребительских микрозаймов соответствующей категории потребительских микрозаймов 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 микрозайма, заключенном в последнем квартале отчетного периода.

Для расчета средневзвешенных значений полной стоимости потребительских микрозаймов используются данные по договорам потребительского микрозайма, заключенным в рублях в последнем квартале отчетного периода.

В отдельной графе указывается общая сумма денежных средств в тысячах рублей, предоставленная микрофинансовой организацией за последний квартал отчетного периода по заключенным в нем договорам потребительского микрозайма.

32. В разделе 6 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации отражаются данные о структуре задолженности по микрозаймам, предоставленным физическим лицам, индивидуальным предпринимателям и юридическим лицам, а также реструктурированным микрозаймам, на конец отчетного периода в зависимости от продолжительности просроченной задолженности.

Сумма задолженности по каждой категории микрозаймов включает задолженность по основному долгу и по начисленным процентам, по процентной ставке, установленной в договоре. В сумму задолженности по каждой категории микрозаймов не включается задолженность по неустойке (штрафам и пеням). Сумма задолженность по процентам по соответствующим категориям микрозаймов входит в общую сумму задолженности по соответствующей категории микрозаймов, а также указывается в отдельной строке соответствующей категории микрозаймов.

33. В разделе 7 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указывается сумма резерва на возможные потери по микрозаймам, сформированная на конец отчетного периода по основному долгу и начисленным процентам по договорам микрозайма в соответствии с требованиями Указания Банка России от 14.07.2014 № 3321-У «О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 августа 2014 года № 33520 («Вестник Банка России» от 3 сентября 2014 года № 78).

34. В разделе 8 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации указываются следующие сведения в валюте Российской Федерации:

Остаток денежных средств в кассе на начало последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, поступивших в кассу, в течение последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, выданных из кассы, в течение последнего квартала отчетного периода и остаток денежных средств в кассе на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным кассовой книги;

Остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на начало последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, поступивших на расчетные и валютные счета, в течение последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, перечисленных с расчетных и валютных счетов, в течение последнего квартала отчетного периода и остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным бухгалтерского учета микрофинансовой организации.

Если в последнем квартале отчетного периода имели место операции с иностранной валютой, то остатки денежных средств на начало и конец последнего квартала отчетного периода отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты, установленному

Банком России, на дату начала и окончания последнего квартала отчетного периода соответственно. Сведения о поступлении и выбытии денежных средств отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату совершения операции.

Приложение 2
к Указанию Банка России от
_____ № _____ «О
внесении изменений в
отдельные нормативные акты
Банка России»

«Приложение 2
к Указанию Банка России от
17.05.2014 № 3263-У
«О формах и сроках
представления в Банк России
документов, содержащих
отчет о микрофинансовой
деятельности и отчет о
персональном составе
руководящих органов
микрофинансовой
организации»

Форма отчета
о персональном составе руководящих органов
микрофинансовой организации по состоянию на «__» _____ г.

Раздел 1. Общие сведения о микрофинансовой организации

Номер строки	Наименование строки	Сведения о микрофинансовой организации
1	2	3
1.1	Полное фирменное наименование микрофинансовой организации	
1.2	Код организационно-правовой формы микрофинансовой организации по ОКОПФ	
1.3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) микрофинансовой организации	
1.4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой организации	
1.5	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций	
1.6	Место нахождения микрофинансовой организации	
1.7	Адрес фактического нахождения микрофинансовой организации	
1.8	Адрес для получения почтовой корреспонденции	
1.9	Номер телефона	
1.10	Номер факса	

1.11	Адрес электронной почты	
1.12	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на котором размещены правила предоставления микрозаймов	

Раздел 2. Сведения о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации

Номер строки	Наименование строки	Сведения о лицах, входящих в персональный состав руководящих органов микрофинансовой организации
1	2	3
Подраздел 1: Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени микрофинансовой организации		
2.1	Фамилия, имя, отчество	
2.2	Дата рождения	
2.3	Гражданство	
2.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.5	Адрес места регистрации	
2.6	Адрес места жительства	
2.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.8	Наименование должности	
2.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
Подраздел 2: Сведения о персональном составе органов управления микрофинансовой организации (при наличии)		
2.10	Фамилия, имя, отчество	
2.11	Дата рождения	
2.12	Гражданство	
2.13	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.14	Адрес места регистрации	
2.15	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.16	Наименование должности	
2.17	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
Подраздел 3: Сведения о лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ним договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) микрофинансовой организации, имеют право распоряжения 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал микрофинансовой организации		
2.18	Полное фирменное наименование организации на русском языке или фамилия, имя, отчество физического лица	

2.19	Дата рождения (для физического лица)	
2.20	Гражданство (для физического лица)	
2.21	Данные документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	
2.22	Место нахождения (для юридического лица), гражданство, место регистрации (страна, город или населенный пункт) (для физического лица)	
2.23	Адрес для направления почтовой корреспонденции	
2.24	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.25	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации	
2.26	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал микрофинансовой организации, которым имеет право распоряжаться лицо	

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)».

Порядок составления отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации

1. Данные в отчете о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода или на дату изменения сведений.

2. Раздел 1 отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации заполняется в соответствии с требованиями к заполнению раздела 1 отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации, установленными в приложении 1 к настоящему Указанию.

3. В разделе 2 отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации сведения указываются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или на дату изменения сведений.

В строках «Фамилия, имя, отчество» отчество указывается при его наличии. Для иностранного гражданина 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.

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

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

В строках «Адрес места регистрации» и «Адрес места жительства» указывается наименование субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), улицы и номер дома. Для иностранных граждан

также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право законно находиться на территории Российской Федерации.

В строках «Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия» указывается дата и номер внутреннего распорядительного документа микрофинансовой организации, назначающего на должность и предоставляющего полномочия указанному лицу.

4. В подразделе 2 раздела 2 отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации указываются сведения обо всех членах органов управления (общее собрание, совет директоров и (или) коллегиальный исполнительный орган) микрофинансовой организации при их наличии по каждому органу управления.

Если член органа управления не является работником микрофинансовой организации, в строках «Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия» указывается его отношение к этой организации (например, учредитель, представитель учредителя).

5. В подразделе 3 раздела 2 отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации указываются сведения обо всех лицах, имеющих право прямо или косвенно распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал микрофинансовой организации.

Приложение 3
к Указанию Банка России
от _____ № _____

«О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России»

«Приложение 1
к Указанию Банка России
от 05.08.2014 № 3355-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»

**Отчет
о деятельности ломбарда
по состоянию на «__» _____ г.**

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

Подраздел 1. Реквизиты ломбарда

Полное наименование ломбарда	Сокращенное наименование ломбарда	Код организационно-правовой формы ломбарда по ОКОПФ	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда	Место нахождения ломбарда
1	2	3	4	5	6

Адрес фактического нахождения ломбарда	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона ломбарда	Номер факса ломбарда	Адрес электронной почты ломбарда	Адрес сайта ломбарда в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»
7	8	9	10	11	12

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях ломбарда

Номер по порядку	Наименование обособленного подразделения ломбарда	Вид обособленного подразделения ломбарда	Адрес фактического нахождения обособленного подразделения ломбарда	Номер телефона обособленного подразделения ломбарда	Номер факса обособленного подразделения ломбарда	Адрес электронной почты обособленного подразделения ломбарда
13	14	15	16	17	18	19

Подраздел 3. Сведения о счетах ломбарда, открытых в кредитных организациях

Полное наименование кредитной организации	Место нахождения кредитной организации	Банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации	Тип счета	Номер счета	Дата открытия счета
20	21	22	23	24	25

Подраздел 4. Сведения о страховых организациях, осуществляющих страхование имущества, переданного ломбарду в залог

Полное наименование страховой организации	Место нахождения страховой организации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Регистрационный номер в Едином государственном реестре субъектов страхового дела
26	27	28	29	30

Раздел II. Основные показатели деятельности ломбарда

Подраздел 1. Сведения о займах

1.1. Задолженность по основному долгу по предоставленным займам

Сумма займов, выданных за отчетный период, тыс. руб.	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок, тыс. руб.
31	32	32.1

1.2. Задолженность по процентам по предоставленным займам

Сумма начисленных процентов по предоставленным займам за отчетный период, тыс. руб.	Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе	Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок, тыс. руб.
33	34	34.1

1.3. Полученные денежные средства по предоставленным займам

Сумма денежных средств, поступившая за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам, тыс. руб.	Сумма фактически полученных за отчетный период процентов по предоставленным займам, тыс. руб.	Сумма денежных средств от реализации не востребовавшихся вещей, поступившая за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам, тыс. руб.	Сумма денежных средств от реализации не востребовавшихся вещей, поступившая за отчетный период в погашение задолженности по процентам по предоставленным займам, тыс. руб.
35	36	37	38

1.4. Информация о договорах займа

Количество договоров займа, по которым на конец отчетного периода не погашены обязательства или заложенные вещи не проданы, в том числе	Количество договоров займа, не погашенных в установленный срок и находящихся на льготном месячном сроке на конец отчетного периода	Количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенное имущество еще не продано на конец отчетного периода	Количество заемщиков на конец отчетного периода	Количество договоров займа, заключенных за отчетный период
39	39.1	39.2	40	41

1.5. Иные сведения по договорам займа

Сумма реструктурированной в отчетном периоде задолженности по договорам займа, тыс. руб.	Сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам займа, тыс. руб.	Сумма займов, выданных физическим лицам за отчетный период, тыс. руб.
42	43	44

Подраздел 2. Сведения о средствах, привлеченных ломбардом

2.1. Сведения о средствах, привлеченных от юридических лиц

Сумма задолженности по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, на конец отчетного периода (основной долг и проценты), тыс. руб.			Сумма денежных средств, предоставленных ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредита за отчетный период, тыс. руб.	Количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредита за отчетный период
задолженность по основному долгу, тыс. руб.	задолженность по процентам, тыс. руб.	Всего, тыс. руб.		
45	46	47	48	49
в том числе заключенным с кредитными организациями:				
50	51	52	53	54

2.2. Сведения о средствах, привлеченных от физических лиц

Сумма задолженности по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками), (основной долг и проценты), на конец отчетного периода, тыс. руб.	Сумма денежных средств, предоставленных ломбарду физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками), по договорам займа за отчетный период, тыс. руб.	Количество физических лиц, являющихся учредителями (членами, участниками), предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа за отчетный период
55	56	57

2.3. Общие сведения о средствах, привлеченных ломбардом

Общая сумма средств, привлеченных ломбардом за отчетный период, тыс. руб.	Общее количество договоров займа и кредита, заключенных ломбардом за отчетный период	Сумма задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по займам и кредитам, привлеченным ломбардом, тыс. руб.
58	59	60

Подраздел 3. Информация о страховании рисков ломбарда, связанных с вещами, принятыми в залог

Количество договоров страхования вещей, принятых в залог, заключенных за отчетный период	Сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям, тыс. руб.	Количество страховых случаев наступивших за отчетный период	Сумма выплат по страховым случаям, осуществленных страховыми организациями за отчетный период, тыс. руб.
61	62	63	64

Подраздел 4. Иная информация

Количество договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период ломбардом	Общая сумма денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом, по договорам хранения вещей, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности, тыс. руб.
65	66	67

Раздел III. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов ломбарда

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов (в процентах)	Общая сумма предоставленных потребительских займов за квартал, тыс. руб.	Количество договоров потребительского займа, заключенных за квартал
68	69	70	71	72
1	Потребительские займы с обеспечением в виде залога транспортного средства			
2	Потребительские займы с обеспечением в виде залога иного имущества			

Раздел IV. Балансовые показатели

Номер строки	Показатели	тыс. руб.
		Значение показателя
1	2	3
1	Активы, в том числе:	
1.1	финансовые вложения	
1.2	дебиторская задолженность	

1.3	запасы	
1.4	незавершенное строительство	
1.5	основные средства	
1.6	остаток денежных средств, в том числе:	
1.6.1	на расчетном счете	
1.6.2	в кассе	
1.7	Прочие активы	
2	Капитал, в том числе:	
2.1	уставный капитал	
2.2	резервный фонд	
2.3	добавочный капитал	
2.4	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
2.5	Прочий капитал	
3	Обязательства, в том числе:	
3.1	кредиторская задолженность ломбарда, в том числе:	
3.1.1	проценты, начисленные по обязательствам	
3.2	Прочие обязательства	

Раздел V. Информация об операциях с денежными средствами

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на начало последнего квартала отчетного периода	Поступление денежных средств за последний квартал отчетного периода	Израсходование денежных средств за последний квартал отчетного периода	Остаток денежных средств на конец последнего квартала отчетного периода
1	2	3	4	5
Наличные денежные средства				
Расчетные счета				
Валютные счета				

Руководитель

(Ф.И.О.)

« ___ » _____ Г.

Порядок составления отчета о деятельности ломбарда

1. Данные в отчете о деятельности ломбарда отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или за отчетный период, за исключением разделов III и V, данные в которых отражаются за последний квартал отчетного периода.

2. Отчет о деятельности ломбарда за календарный год, представляемый не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года, включает в себя данные разделов I – II, IV – V по состоянию на последний календарный день отчетного года или за отчетный год.

3. В подразделе 1 раздела I отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в уставе ломбарда, а также иных учредительных документах ломбарда, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное и сокращенное фирменные наименования ломбарда на русском языке, соответствующие наименованиям, указанным в его учредительных документах;

код организационно-правовой формы ломбарда согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда – номер, указанный в свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

место нахождения ломбарда, определяемое местом государственной регистрации юридического лица и указанное в его учредительных документах;

адрес фактического нахождения ломбарда, определяемый местом фактического нахождения ломбарда 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).

4. В подразделе 2 раздела I отчета о деятельности указываются сведения обо всех обособленных подразделениях ломбарда, действующих на конец отчетного периода на территории Российской Федерации и за ее пределами. В графе «Наименование обособленного подразделения ломбарда» указывается полное наименование обособленного подразделения на русском языке и (или) его номер. В графе «Вид обособленного подразделения ломбарда» указывается, является ли данное подразделение представительством, филиалом или иным обособленным подразделением.

5. В подразделе 3 раздела I отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех счетах, открытых в кредитных организациях, в том числе о счетах, открытых за рубежом обособленными подразделениями ломбарда. В данный подраздел также включается информация о счетах, открытых ломбардом в кредитных организациях в отчетном периоде, но которые на конец отчетного периода являются закрытыми или не используются ломбардом.

6. В подразделе 4 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается информация обо всех страховых организациях, заключивших с ломбардом в отчетном периоде договор страхования имущества.

7. Показатели раздела II отчета о деятельности ломбарда формируются независимо от организационно-правовой формы и применяемой ломбардами системы налогообложения на основании данных бухгалтерского (финансового) учета, а также на основании данных учета займов.

При заполнении раздела II отчета о деятельности ломбарда в случае отсутствия значения показателя по строке ставится ноль (0), при наличии значения данные по суммам заполняются в тысячах рублей, по количеству – в штуках. Все показатели указываются в целых числах.

В разделе II отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения о займах, сведения о средствах, привлеченных для осуществления деятельности ломбарда, информация о страховании рисков ломбарда и иные сведения по договорам займа.

8. В пункте 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма займов, выданных за отчетный период (без учета начисленных процентов), а также сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам по состоянию на конец отчетного периода. В отдельной графе указываются данные по сумме задолженности по основному долгу по предоставленным займам, находящимся на льготном месячном сроке или по которым закончился льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе «Сумма займов, выданных за отчетный период, тыс. руб.» указывается сумма займов, выданных по договорам займа, заключенным в отчетном периоде. В указанной графе указывается информация как по договорам займа, по которым не погашены обязательства и заложенные вещи не проданы, так и по договорам займа, по которым на конец отчетного периода обязательства были погашены или заложенные вещи были проданы.

В графе «Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода, тыс. руб.» указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок, и по которым наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства по договорам займа не погашены или заложенные вещи еще не проданы.

В графе «Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок, тыс. руб.»

указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенные вещи еще не проданы.

9. В пункте 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма денежных средств, начисленных заемщику в отчетном периоде (квартал, полугодие, девять месяцев, год) по процентной ставке по предоставленным займам, сумма задолженности по процентам по предоставленным займам (сведения о начисленных, но не полученных ломбардом процентах) по состоянию на конец отчетного периода. Данные по сумме задолженности по процентам по предоставленным займам, по которым наступил или истек льготный месячный рок, но обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы, включаются в общую сумму задолженности по процентам по предоставленным займам, а также указываются в отдельной графе.

В графе «Сумма начисленных процентов по предоставленным займам за отчетный период, тыс. руб.» указывается сумма начисленных процентов по договорам займа, заключенным в отчетном периоде. В указанную строку включается информация о начисленных процентах как по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства по договорам займа не погашены или заложенные вещи еще не проданы, так и по договорам займа, по которым в отчетном периоде были погашены обязательства или заложенные вещи были проданы.

В графе «Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам на конец отчетного периода, тыс. руб.» указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок, и по которым наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства по договорам займа не погашены и заложенные вещи еще не проданы.

В графе «Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок, тыс. руб.» указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенные вещи еще не проданы.

10. В пункте 1.3 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма денежных средств, полученных ломбардом в погашение задолженности по основному долгу, и сумма фактически полученных процентов по предоставленным займам за отчетный период (квартал, полугодие, девять месяцев, год) по состоянию на конец отчетного периода.

В отдельных графах указываются данные по сумме денежных средств, полученных ломбардом от реализации не востребовавшихся вещей и зачисленных в счет погашения задолженности по основному долгу и по процентам.

11. В пункте 1.4 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается следующая информация:

В графе «Количество договоров займа, по которым на конец отчетного периода не погашены обязательства или заложенные вещи не проданы» указывается количество договоров займа, по которым еще не наступил льготный месячный срок, и обязательства по указанным договорам займа не погашены или заложенные вещи еще не проданы.

В графе «Количество договоров займа, не погашенных в установленный срок и находящихся на льготном месячном сроке на конец отчетного периода» указывается количество договоров займа, по которым наступил, но не истек льготный месячный срок, и обязательства по указанным договорам займа не погашены или заложенные вещи еще не проданы.

В графе «Количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенное

имущество еще не продано» указывается количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства по указанным договорам займа не погашены или заложенные вещи еще не проданы.

В графе «Количество заемщиков на конец отчетного периода» указывается количество заемщиков по договорам займа по которым еще не наступил льготный месячный срок, наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства по указанным договорам займа не погашены или заложенные вещи еще не проданы.

В графе «Количество договоров займа, заключенных за отчетный период» указывается общее число договоров, заключенных за отчетный период, включая количество договоров, по которым в отчетном периоде заемщики исполнили свои обязательства или заложенное имущество было продано.

12. В пункте 1.5 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается следующая информация:

В графе «Сумма реструктурированной в отчетном периоде задолженности по договорам займа, тыс. руб.» указывается сумма реструктурированной в отчетном периоде (квартал, полугодие, девять месяцев, год) задолженности по договорам займа, обязательства по которым не были погашены или заложенные вещи еще не проданы. Реструктурированной считается задолженность по договорам займа, по которым в отчетном периоде изменены условия погашения (возврата) займа, при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства по займу в более благоприятном режиме, в том числе увеличен срок договора, предоставлена отсрочка платежей, уменьшена процентная ставка.

Задолженность по договору займа не является реструктурированной, если договор, на основании которого заем предоставлен, содержит условия, при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства по займу в более благоприятном режиме, и параметры этих изменений, и в дальнейшем указанные условия наступают фактически.

В графе «Сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам займа, тыс. руб.» указывается сумма списанной (отраженной в расходах ломбарда) за отчетный период (квартал, полугодие, девять месяцев, год) задолженности по договорам займа, признанной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию).

В графе «Сумма займов, выданных физическим лицам за отчетный период, тыс. руб.» указывается сумма займов, выданных ломбардом физическим лицам. В указанную графу включается информация как по договорам займа, заключенным с физическими лицами, по которым не наступил льготный месячный срок, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства по договорам займа не погашены и заложенные вещи еще не проданы, так и по договорам займа, заключенным с физическими лицами, по которым в отчетном периоде были погашены обязательства или заложенные вещи были проданы.

13. В пункте 2.1 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается:

сумма задолженности ломбарда по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, по состоянию на конец отчетного периода (совокупные остатки по соответствующим счетам «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» по данным бухгалтерского учета) с выделением суммы задолженности по основному долгу по договорам кредита (займа) и по процентам по договорам кредита (займа). Сумма задолженности ломбарда по договорам кредита, заключенным с юридическими лицами – кредитными организациями включается в общую сумму задолженности по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, а также указывается в отдельной графе «в том числе заключенным с кредитными организациями». В сумму задолженности по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, не включается сумма задолженности по неустойке

(штрафам и пеням), начисленной ломбарду в соответствии с условиями договора займа и кредита.

сумма денежных средств, предоставленных ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредита в отчетном периоде (квартал, полугодие, девять месяцев, год) в которую включается информация как по действующим договорам займа и кредита, так и по договорам займа и кредита, по которым обязательства на конец отчетного периода были погашены. Информация о сумме денежных средств, предоставленных ломбарду кредитными организациями, указывается как в общей сумме денежных средств, предоставленных ломбарду юридическим лицами по договорам займа и кредита, так и в отдельной графе «в том числе заключенным с кредитными организациями».

количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредита за отчетный период (квартал, полугодие, девять месяцев, год), в которую также включается количество кредитных организаций, предоставивших ломбарду денежные средств по договорам займа и кредита. Помимо этого, количество кредитных организаций, предоставивших ломбарду денежные средств по договорам займа и кредита, указывается в отдельной строке пункта 2.1 подраздела 2 раздела 2 отчета о деятельности ломбарда. В указанную графу включается информация как по действующим договорам займа и кредита, так и по договорам займа и кредита, по которым обязательства на конец отчетного периода были погашены.

15. В пункте 2.2 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается:

сумма задолженности ломбарда по основному долгу и процентам на конец отчетного периода по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками) ломбарда. В сумму задолженности по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками) ломбарда, не

включается сумма задолженности по неустойке (штрафам и пеням), начисленной ломбарду в соответствии с условиями договора займа.

сумма денежных средств, предоставленных в отчетном периоде ломбарду по договорам займа физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками) ломбарда, включая информацию о договорах, по которым ломбард исполнил свои обязательства в отчетном периоде.

количество физических лиц, являющихся учредителями (членами, участниками), предоставивших за отчетный период денежные средства ломбарду по договорам займа, включая информацию о договорах, по которым ломбард исполнил свои обязательства в отчетном периоде.

16. В пункте 2.3 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается следующая информация:

общая сумма средств, привлеченных ломбардом за отчетный период от физических лиц, являющихся учредителями ломбарда, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. В указанную графу включается информация как по действующим договорам займа и кредита, так и по договорам займа и кредита, по которым обязательства на конец отчетного периода были погашены.

количество договоров займа и кредита, заключенных ломбардом за отчетный период с физическими лицами, являющимися учредителями ломбарда, юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями. В состав договоров займа и кредита, заключенных ломбардом за отчетный период, включается информация как о действующих договорах займа и кредита, так и о договорах займа и кредита, обязательства по которым на конец отчетного периода погашены в полном объеме;

сумма задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по займам и кредитам, привлеченным ломбардом в отчетном периоде от физических лиц, являющихся учредителями ломбарда, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

17. В подразделе 3 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается:

общее количество договоров страхования имущества, заключенных ломбардом в отчетном периоде;

сумма денежных средств, уплаченных в отчетном периоде страховым организациям в счет страховой премии (страховых взносов);

количество страховых случаев, наступивших в отчетном периоде;

сумма выплат по страховым случаям, осуществленных страховыми организациями.

18. В подразделе 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются сведения (при наличии) о количестве договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период, общей сумме денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом, по договорам хранения вещей, а также чистой прибыли (убытке) по всем видам деятельности ломбарда, разрешенным законодательством Российской Федерации о ломбардах. Сведения об убытках указываются в скобках.

19. В разделе III отчета о деятельности ломбарда расчет средневзвешенных значений полной стоимости потребительских займов производится в разрезе по категориям займов. Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов по каждой категории рассчитывается только в случае выдачи в отчетном периоде потребительского займа данной категории. Значение отражается в процентах годовых с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу) и рассчитывается 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, совершенной в последнем квартале отчетного периода;

P_1, P_2, \dots, P_n – 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 займа, заключенном в последнем квартале отчетного периода.

Для расчета средневзвешенных значений полной стоимости потребительских займов используются данные по договорам потребительского займа, заключенным в рублях в последнем квартале отчетного периода.

В отдельной графе указывается общая сумма денежных средств в тысячах рублей, предоставленная ломбардом за квартал по заключенным в нем договорам потребительского займа.

20. В разделе IV отчета о деятельности ломбарда показатели формируются на основании данных бухгалтерского (финансового) учета.

При заполнении раздела IV отчета о деятельности ломбарда в случае отсутствия значения показателя по строке в графе «Значение показателя» ставится ноль (0), при наличии значения показателя в графе «Значение показателя» данные по суммам заполняются в тысячах рублей, с округлением до целых чисел. Отрицательные значения указываются в скобках.

В разделе IV отчета о деятельности ломбарда все сведения приводятся по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

В строке 1.7 раздела IV отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех активах ломбарда, не включенных в строки 1.1 –1.6 раздела IV отчета о деятельности ломбарда.

В строке 2.5 раздела IV отчета о деятельности ломбарда указываются сведения о составляющих капитала ломбарда, не включенных в строки 2.1 – 2.4 раздела IV отчета о деятельности ломбарда.

В строке 3.2 раздела IV отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех обязательствах ломбарда, не включенных в строку 3.1 раздела IV отчета о деятельности ломбарда.

21. В разделе V отчета о деятельности ломбарда указываются следующие сведения в валюте Российской Федерации:

Остаток наличных денежных средств в кассе на начало последнего квартала отчетного периода; сумма наличных денежных средств, поступивших в кассу, в течение последнего квартала отчетного периода; сумма наличных денежных средств, выданных из кассы, в течение последнего квартала отчетного периода и остаток наличных денежных средств в кассе на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным кассовой книги;

Остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на начало последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, поступивших на расчетные и валютные счета, в течение последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, перечисленных с расчетных и валютных счетов, в течение последнего квартала отчетного периода и остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным бухгалтерского учета ломбарда.

Если в последнем квартале отчетного периода имели место операции с иностранной валютой, то остатки денежных средств на начало и конец последнего квартала отчетного периода отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, на дату начала и окончания последнего квартала отчетного периода соответственно. Сведения о поступлении и выбытии денежных средств отражаются в рублевом

эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату совершения операции.».

Приложение 4
к Указанию Банка России
от _____ № _____
«О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России»

«Приложение 1
к Указанию Банка России
от 05.08.2014 № 3356-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности и отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива, количество членов которого превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитного потребительского кооператива второго уровня, а также кредитного потребительского кооператива, не вступившего в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов»

**Отчет
о деятельности кредитного потребительского кооператива
по состоянию на «__» _____ г.**

Раздел I. Общие сведения

Подраздел 1. Реквизиты кредитного потребительского кооператива

Полное наименование кредитного потребительского кооператива	Сокращенное наименование кредитного потребительского кооператива	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного потребительского кооператива	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного потребительского кооператива	Полное наименование саморегулируемой организации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) саморегулируемой организации	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) саморегулируемой организации	Дата вступления в саморегулируемую организацию
1	2	3	4	5	6	7	8

Адрес места нахождения кредитного потребительского кооператива	Адрес фактического места нахождения кредитного потребительского кооператива	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»
9	10	11	12	13	14	15

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях кредитного потребительского кооператива

Порядковый номер	Вид обособленного подразделения	Наименование обособленного подразделения	Адрес фактического места нахождения обособленного подразделения	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты
16	17	18	19	20	21	22	23

Подраздел 3. Сведения о счетах кредитного потребительского кооператива, открытых в кредитных организациях

Полное наименование кредитной организации	Место нахождения кредитной организации	Банковский идентификационный код (БИК)	Тип счета	Номер счета	Дата открытия счета
24	25	26	27	28	29

Раздел II. Балансовые показатели

тыс. руб.

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
1	Активы кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
1.1	предоставленные займы, в том числе:	
1.1.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам	
1.1.1.1	предоставленные на срок до 365 дней включительно	
1.1.1.2	предоставленные на срок свыше 365 дней	
1.1.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам	
1.1.2.1	предоставленные на срок до 365 дней включительно	
1.1.2.2	предоставленные на срок свыше 365 дней	

1.1.3	членам кредитного потребительского кооператива – индивидуальным предпринимателям	
1.1.3.1	предоставленные на срок до 365 дней включительно	
1.1.3.2	предоставленные на срок свыше 365 дней	
1.1.4	кредитному потребительскому кооперативу второго уровня	
1.1.4.1	предоставленные на срок до 365 дней включительно	
1.1.4.2	предоставленные на срок свыше 365 дней	
1.1.5	иным лицам	
1.2	средства, размещенные на срок до 365 дней включительно, в том числе:	
1.2.1	в депозиты	
1.2.2	в государственные и муниципальные ценные бумаги	
1.2.3	в депозитные сертификаты российских кредитных организаций	
1.2.4	в иные инструменты	
1.3	средства, размещенные на срок свыше 365 дней, в том числе:	
1.3.1	в депозиты	
1.3.2	в государственные и муниципальные ценные бумаги	
1.3.3	в депозитные сертификаты российских кредитных организаций	
1.3.4	в иные инструменты	
1.4	паевые взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня, в том числе:	
1.4.1	обязательные паевые взносы	
1.4.2	добровольные паевые взносы	
1.4.3	иные паевые взносы	
1.5	средства, размещенные в акциях или долях российских кредитных организаций	
1.6	средства, размещенные в закладные, в том числе:	
1.6.1	в закладные, обязанными по которым являются физические лица	
1.6.2	в закладные, обязанными по которым являются юридические лица	
1.6.3	в иные закладные	
1.7	дебиторская задолженность, в том числе:	
1.7.1	проценты, начисленные по займам	
1.8	запасы	
1.9	незавершенное строительство	
1.10	основные средства	
1.11	остаток денежных средств, в том числе:	
1.11.1	расчетный счет	
1.11.2	касса	
1.11.3	денежные средства в пути	
1.11.4	иные денежные средства	
1.12	иные активы	
2	Капитал кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
2.1	паевой фонд, в том числе:	
2.1.1	сформированный юридическими лицами, в том числе:	
2.1.1.1	обязательные паевые взносы	

2.1.1.2	добровольные паевые взносы	
2.1.1.3	иные паевые взносы	
2.1.2	сформированный индивидуальными предпринимателями, в том числе:	
2.1.2.1	обязательные паевые взносы	
2.1.2.2	добровольные паевые взносы	
2.1.2.3	иные паевые взносы	
2.1.3	сформированный физическими лицами, в том числе:	
2.1.3.1	обязательные паевые взносы	
2.1.3.2	добровольные паевые взносы	
2.1.3.3	иные паевые взносы	
2.2	резервный фонд	
2.3	остаток целевого финансирования, в том числе:	
2.3.1	целевые (специализированные) фонды	
2.4	иные составляющие капитала	
3	Обязательства кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.1	привлеченные средства	
3.1.1	от физических лиц – членов кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.1.1.1	привлеченные на срок до 365 дней включительно	
3.1.1.2	привлеченные на срок свыше 365 дней	
3.1.2	от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.1.2.1	привлеченные на срок до 365 дней включительно	
3.1.2.2	привлеченные на срок свыше 365 дней	
3.1.3	от индивидуальных предпринимателей – членов кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.1.3.1	привлеченные на срок до 365 дней включительно	
3.1.3.2	привлеченные на срок свыше 365 дней	
3.1.4	от лиц, не являющихся членами кредитного потребительского кооператива на срок до 365 дней включительно:	
3.1.4.1	от кредитного потребительского кооператива второго уровня	
3.1.4.2	от кредитных организаций	
3.1.4.3	от других юридических лиц	
3.1.5	от лиц, не являющихся членами кредитного потребительского кооператива на срок свыше 365 дней:	
3.1.5.1	от кредитного потребительского кооператива второго уровня	
3.1.5.2	от кредитных организаций	
3.1.5.3	от других юридических лиц	
3.2	кредиторская задолженность кредитного потребительского кооператива сроком до 365 дней включительно, в том числе:	
3.2.1	по договорам займа	
3.2.2	по договорам передачи личных сбережений	
3.2.3	по паенакоплениям	
3.2.4	проценты, начисленные по обязательствам	
3.2.5	иная кредиторская задолженность кредитного потребительского кооператива сроком до 365 дней включительно	
3.3.	кредиторская задолженность кредитного потребительского кооператива сроком свыше 365 дней, в том числе:	

3.3.1	по договорам займа	
3.3.2	по договорам передачи личных сбережений	
3.3.3	по паенакоплениям	
3.3.4	проценты, начисленные по обязательствам	
3.3.5	иная кредиторская задолженность кредитного потребительского кооператива сроком свыше 365 дней	
3.4	иные обязательства	

Раздел III. Данные о доходах и расходах

тыс. руб.

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
4	Доходы кредитного кооператива за отчетный период, в том числе:	
4.1	проценты по договорам займа	
4.2	штрафы, пени по договорам займа	
4.3	доходы от размещения средств в депозитах и депозитных сертификатах российских кредитных организаций	
4.4	доходы от размещения средств в государственных и муниципальных ценных бумагах	
4.5	прочие доходы	
5	Расходы кредитного кооператива за отчетный период, в том числе:	
5.1	процентные расходы по обязательствам перед членами кредитного кооператива	
5.2	процентные расходы по обязательствам перед юридическими лицами, не являющимися членами кредитного кооператива	
5.3	расходы на содержание кредитного потребительского кооператива	
5.4	расходы на формирование компенсационного фонда саморегулируемой организации	
5.5	расходы по содержанию объединений кредитных кооперативов	
5.6	прочие расходы	
6	Налоги на доходы (прибыль) кредитного кооператива	
7	Другие налоги (налог на имущество, НДС и другие)	
8	Расходы на формирование резервов на возможные потери по займам	
9	Чистый доход (убыток) периода, в том числе:	
9.1	начисленный на паевые взносы, в том числе:	
9.1.1	выплаченный членам кредитного потребительского кредитного кооператива	
9.1.2	присоединенный к паенакоплениям членов кредитного потребительского кооператива	
9.2	для иного использования	

Раздел IV. Сведения о деятельности

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
9	Количество членов кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода:	
9.1	физических лиц	
9.2	юридических лиц	
9.3	индивидуальных предпринимателей	
10	Количество лиц, вступивших в члены кредитного потребительского кооператива за отчетный период	
10.1	физических лиц	
10.2	юридических лиц	
10.3	индивидуальных предпринимателей	
11	Количество лиц, исключенных из членов кредитного потребительского кооператива за отчетный период	
11.1	физических лиц	
11.2	юридических лиц	
11.3	индивидуальных предпринимателей	
12	Количество штатных сотрудников кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода	
12.1	Количество обособленных подразделений кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода	
13	Целевые средства на конец отчетного периода:	
13.1	вступительные взносы на конец отчетного периода (тыс. руб.)	
13.2	членские взносы на конец отчетного периода (тыс. руб.)	
13.3	добровольные пожертвования на конец отчетного периода (тыс. руб.)	
13.4	добровольные взносы на конец отчетного периода (тыс. руб.)	
13.5	иные взносы (тыс. руб.)	
14	Внесено паевых взносов в отчетном периоде, в том числе:	
14.1	от членов кредитного потребительского кооператива – физических лиц, в том числе:	
14.1.1	обязательных паевых взносов (тыс. руб.)	
14.1.2	добровольных паевых взносов (тыс. руб.)	
14.1.3	иные паевые взносы (тыс. руб.)	
14.2	от членов кредитного потребительского кооператива – юридических лиц, в том числе:	
14.2.1	обязательных паевых взносов (тыс. руб.)	
14.2.2	добровольных паевых взносов (тыс. руб.)	
14.2.3	иные паевые взносы (тыс. руб.)	
14.3	от членов кредитного потребительского кооператива – индивидуальных предпринимателей, в том числе:	
14.3.1	обязательных паевых взносов (тыс. руб.)	
14.3.2	добровольных паевых взносов (тыс. руб.)	
14.3.3	иные паевые взносы (тыс. руб.)	
15	Всего привлечено средств в отчетном периоде, в том числе:	
15.1	от членов кредитного потребительского кооператива – физических лиц (тыс. руб.)	

15.1.1	количество заключенных договоров	
15.2	от членов кредитного потребительского кооператива – юридических лиц (тыс. руб.)	
15.2.1	количество заключенных договоров	
15.3	от членов кредитного потребительского кооператива – индивидуальных лиц (тыс. руб.)	
15.3.1	количество заключенных договоров	
15.4	от иных лиц, не являющихся членами кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
15.4.1	от кредитного потребительского кооператива второго уровня (тыс. руб.)	
15.4.1.1	количество заключенных договоров	
15.4.2	от кредитных организаций (тыс. руб.)	
15.4.2.1	количество заключенных договоров	
15.4.3	от других юридических лиц (тыс. руб.)	
15.4.3.1	количество заключенных договоров	
16	Максимальная сумма, привлеченная от одного члена кредитного потребительского кооператива в течение отчетного периода (тыс. руб.)	
17	Максимальная сумма, привлеченная от нескольких членов кредитного потребительского кооператива (пайщиков), являющихся аффилированными лицами, в течение отчетного периода (тыс. руб.)	
18	Всего возвращено паенакоплений в отчетном периоде, в том числе:	
18.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам (тыс. руб.):	
18.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам (тыс. руб.):	
18.3	членам кредитного потребительского кооператива – индивидуальным предпринимателям (тыс. руб.)	
19	Всего возвращено средств в отчетном периоде, в том числе:	
19.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам (тыс. руб.)	
19.1.1	количество исполненных договоров	
19.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам (тыс. руб.)	
19.2.1	количество исполненных договоров	
19.3	членам кредитного потребительского кооператива – индивидуальным предпринимателям (тыс. руб.)	
19.3.1	количество исполненных договоров	
19.4	иным лицам, не являющимся членами кредитного потребительского кооператива (тыс. руб.)	
19.4.1	кредитным потребительским кооперативам второго уровня (тыс. руб.)	
19.4.1.1	количество исполненных договоров	
19.4.2	кредитным организациям (тыс. руб.)	
19.4.2.1	количество исполненных договоров	
19.4.3	другим юридическим лицам (тыс. руб.)	
19.4.3.1	количество исполненных договоров	
20	Задолженность перед выбывшими членами кредитного потребительского кооператива	
20.1	по выплате паенакоплений (тыс. руб.)	
20.2	по исполнению обязательств по договорам привлечения денежных средств (тыс. руб.)	
20.3	иная задолженность перед выбывшими членами кредитного потребительского кооператива	
21	Всего предоставлено займов в отчетном периоде (тыс. руб.), в том числе:	
21.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам (тыс. руб.)	
21.1.1	количество договоров	

21.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам (тыс. руб.)	
21.2.1	количество договоров	
21.3	членам кредитного потребительского кооператива – индивидуальным предпринимателям (тыс. руб.)	
21.3.1	количество договоров	
22	Максимальная сумма займа, предоставленная одному члену кредитного потребительского кооператива за отчетный период (тыс. руб.)	
23	Максимальная сумма займа, предоставленная членам кредитного потребительского кооператива, являющимся аффилированными лицами за отчетный период (тыс. руб.)	
24	Направлено средств на формирование резервного фонда	
25	Денежные средства, направленные в кредитный потребительский кооператив второго уровня, в том числе:	
25.1	паевые взносы (тыс. руб.)	
25.2	предоставленные займы (тыс. руб.)	
25.3	иные денежные средства, направленные в кредитный потребительский кооператив второго уровня	
26	Сумма просроченной задолженности (основной долг) по договорам предоставленных займов (тыс. руб.), в том числе:	
26.1	до 30 дней включительно	
26.2	от 30 до 90 дней включительно	
26.3	свыше 90 дней	
27	Количество просроченных договоров предоставленных займов	
27.1	до 30 дней включительно	
27.2	от 30 до 90 дней включительно	
27.3	свыше 90 дней	
28	Общая сумма просроченной задолженности (основной долг и проценты) по договорам привлеченных средств (тыс. руб.), в том числе:	
28.1	перед членами кредитного потребительского кооператива	
28.2	перед прочими лицами	
29	Количество просроченных договоров привлеченных средств	
30	Сформированные резервы на возможные потери по займам на отчетную дату, тыс. руб., в том числе:	
30.1	по основному долгу	
30.2	по процентам	

Раздел V. Информация об операциях с денежными средствами

тыс. руб.				
Наименование показателя	Остаток денежных средств на начало последнего квартала отчетного периода	Поступление денежных средств за последний квартал отчетного периода	Израсходование денежных средств за последний квартал отчетного периода	Остаток денежных средств на конец последнего квартала отчетного периода
1	2	3	4	5
Наличные денежные средства				
Расчетные счета				
Валютные 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	
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:	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 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 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 до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.4.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно;			
3.4.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.4.4	свыше 100 тыс. руб.			
3.5	свыше 365 дней, в том числе:	X	X	X
3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно;			
3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			

Раздел VII. Данные о структуре задолженности по сумме основного долга предоставленных займов на конец отчетного периода

Номер строки	Категории займов по продолжительности просроченной задолженности	Займы, предоставленные членам кредитного потребительского кооператива (пайщикам) – физическим лицам, тыс. руб		Займы, предоставленные членам кредитного потребительского кооператива (пайщикам) – индивидуальным предпринимателям, тыс. руб		Займы, предоставленные членам кредитного потребительского кооператива (пайщикам) – юридическим лицам, тыс. руб.		Реструктурированные займы, тыс. руб.	
		Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные займы	Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные займы	Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные займы	Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные займы
1	2	3	4			5	6	7	8
1	Займы без просроченных платежей								
2	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней								
3	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней								
4	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней								
5	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120								

	календарных дней								
6	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней								
7	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней								
8	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней								
9	Займы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней								

Руководитель

(Ф.И.О.)

« ___ » _____ Г.

Порядок составления отчета о деятельности кредитного потребительского кооператива

1. Данные в отчете о деятельности отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или за отчетный период, за исключением разделов V и VI данные в которых отражаются за квартал.

2. Отчет о деятельности за календарный год, представляемый не позднее 100 календарных дней по окончании календарного года, включает в себя данные разделов I – IV и VII отчета о деятельности по состоянию на последний календарный день отчетного года или за отчетный год.

3. В подразделе 1 раздела I отчета о деятельности отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в уставе кредитного потребительского кооператива, а также иных учредительных документах кредитного потребительского кооператива, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное наименование кредитного потребительского кооператива, соответствующее наименованию, указанному в его учредительных документах;

сокращенное наименование кредитного потребительского кооператива, соответствующее сокращенному наименованию, указанному в его учредительных документах;

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

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

сведения о саморегулируемой организации – полное наименование, ИНН, ОГРН саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов, членом которой является кредитный потребительский кооператив, а также дата вступления в саморегулируемую организацию. В случае если кредитный кооператив еще не вступил в саморегулируемую организацию кредитных потребительских кооперативов, в соответствующих графах ставится прочерк. Сведения о саморегулируемой организации не заполняются кредитными потребительскими кооперативами второго уровня;

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

адрес фактического нахождения кредитного потребительского кооператива, определяемый местом фактического нахождения 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).

4. В подразделе 2 раздела I отчета о деятельности указываются сведения обо всех обособленных подразделениях кредитного потребительского кооператива, действующих на территории Российской Федерации и за ее пределами, по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

5. В подразделе 3 раздела I отчета о деятельности указываются сведения обо всех счетах, открытых в кредитных организациях, в том числе о счетах, открытых за рубежом обособленными подразделениями кредитного потребительского кооператива. В данный подраздел также включается информация о счетах, открытых кредитным потребительским кооперативом в

кредитных организациях в отчетном периоде, но которые на конец отчетного периода являются закрытыми или не используются кредитным потребительским кооперативом.

6. Показатели разделов II – VII отчета о деятельности формируются независимо от организационно-правовой формы и применяемой кредитными потребительскими кооперативами системы налогообложения на основании данных бухгалтерского учета, а также на основании данных внутреннего учета.

7. При заполнении разделов II – V и VII отчета о деятельности в случае отсутствия значения показателя по строке в графе «Значение показателя» ставится ноль (0), при наличии значения показателя в графе «Значение показателя» данные по суммам заполняются в тысячах рублей, в целых числах, данные по количеству – в штуках в целых числах. Отрицательные значения указываются в скобках.

8. В разделе II отчета о деятельности все сведения приводятся по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

В строке 1.1.5 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о предоставленных займах, не включенные в строки 1.1.1 – 1.1.4.2 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 1.2.4 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о средствах, размещенных на срок до 365 дней включительно, не включенные в строки 1.2.1 – 1.2.3 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 1.3.4 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о средствах, размещенных на срок свыше 365 дней, не включенные в строки 1.3.1 – 1.3.3 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 1.4.3 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о паевых взносах, внесенных в кредитный потребительский кооператив второго уровня, не включенные в строки 1.4.1 – 1.4.2 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 1.6.3 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о средствах, размещенных в закладные, не включенные в строки 1.6.1 – 1.6.2 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 1.11.4 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о денежных средствах, не включенные в строки 1.11.1 – 1.11.3 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 1.12 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения об активах кредитного потребительского кооператива, не включенные в строки 1.1 – 1.11.4 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 2.1.1.3 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о паевых взносах, не включенные в строки 2.1.1.1 – 2.1.1.2 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 2.1.2.3 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о паевых взносах, не включенные в строки 2.1.2.1 – 2.1.2.2 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 2.1.3.3 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения о паевых взносах, не включенные в строки 2.1.3.1 – 2.1.3.2 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 2.4 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения об иных составляющих капитала кредитного потребительского кооператива, не включенных в строки 2.1 – 2.3.1 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 3.2.5 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения об иной кредиторской задолженности кредитного потребительского кооператива сроком до 365 дней включительно, не включенной в строки 3.2.1 – 3.2.4 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 3.3.5 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения об иной кредиторской задолженности кредитного потребительского кооператива сроком до 365 дней включительно, не включенной в строки 3.2.1 – 3.2.4 раздела 2 отчета о деятельности.

В строке 3.4 раздела 2 отчета о деятельности указываются сведения об обязательствах кредитного потребительского кооператива, не включенных в строки 3.1 – 3.3.5 раздела 2 отчета о деятельности.

9. В разделе III отчета о деятельности все сведения приводятся за отчетный период.

10. При заполнении разделов II и IV отчета о деятельности сведения о займах, предоставленных кредитному потребительскому кооперативу второго уровня, о средствах, привлеченных от кредитного потребительского кооператива второго уровня, а также о средствах, направленных в кредитный потребительский кооператив второго уровня, не указываются кредитным потребительским кооперативом второго уровня.

11. В разделе II отчета о деятельности сведения о размещении средств в акциях российских кредитных организаций указываются только кредитным потребительским кооперативом второго уровня.

12. При заполнении раздела IV отчета о деятельности кредитный потребительский кооператив:

В строке 13.5 раздела IV отчета о деятельности указывает сведения о целевых средствах, не включенных в строки 13.1 – 13.4 раздела IV отчета о деятельности.

В строке 14.1.3 раздела IV отчета о деятельности указывает сведения о паевых взносах, внесенных членами кредитного потребительского кооператива – физическими лицами, не включенные в строки 14.1.1 – 14.1.2 раздела IV отчета о деятельности.

В строке 14.2.3 раздела IV отчета о деятельности указываются сведения о паевых взносах, внесенных членами кредитного потребительского кооператива – юридическими лицами, не включенные в строки 14.2.1 – 14.2.2 раздела IV отчета о деятельности.

В строке 14.3.3 раздела IV отчета о деятельности указываются сведения о паевых взносах, внесенных членами кредитного потребительского

кооператива – индивидуальными предпринимателями, не включенные в строки 14.3.1 – 14.3.2 раздела IV отчета о деятельности.

В строке 20.3 раздела IV отчета о деятельности указываются сведения о задолженности перед выбывающими членами кредитного потребительского кооператива, не включенные в строки 20.1 – 20.2 раздела IV отчета о деятельности.

В строке 25.3 раздела IV отчета о деятельности указываются сведения о денежных средствах, направленных в кредитный потребительский кооператив второго уровня, не включенные в строки 25.1 – 25.2 раздела IV отчета о деятельности.

13. В разделе V отчета о деятельности указываются следующие сведения в валюте Российской Федерации:

Остаток наличных денежных средств в кассе на начало последнего квартала отчетного периода; сумма наличных денежных средств, поступивших в кассу, в течение последнего квартала отчетного периода; сумма наличных денежных средств, выданных из кассы, в течение последнего квартала отчетного периода и остаток наличных денежных средств в кассе на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным кассовой книги;

Остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на начало последнего квартала отчетного периода; сумма денежных средств, поступивших на расчетные и валютные счета, в течение последнего квартала отчетного периода; сумма денежных средств, перечисленных с расчетных и валютных счетов, в течение последнего квартала отчетного периода и остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным бухгалтерского учета кредитного потребительского кооператива.

Если в последнем квартале отчетного периода имели место операции с иностранной валютой, то остатки денежных средств на начало и конец последнего квартала отчетного периода отражаются в рублевом эквиваленте,

определяемом по официальному курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату начала и окончания последнего квартала отчетного периода соответственно. Сведения о поступлении и выбытии денежных средств отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату совершения операции.

14. В разделе VI отчета о деятельности средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов рассчитываются по каждой категории потребительских займов по следующей формуле:

$$P_{av} = (V_1 \times P_1 + V_2 \times P_2 + \dots + V_n \times P_n) / (V_1 + V_2 + \dots + V_n),$$

где:

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

V_1, V_2, \dots, V_n – сумма займа по договору потребительского займа по n-й сделке за последний квартал отчетного периода;

P_1, P_2, \dots, P_n – 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 последнем квартале отчетного периода.

Для расчета средневзвешенных значений полной стоимости потребительских займов используются данные по договорам потребительского займа, заключенным в рублях в последнем квартале отчетного периода.

В графе 3 раздела VI отчета о деятельности в случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе ставится ноль (0), при наличии значения показателя данные по средневзвешенным значениям полной стоимости потребительских займов отражаются в процентах годовых

с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу).

В графе 4 раздела VI отчета о деятельности данные отражаются в тысячах рублей в целых числах.

15. В разделе VII отчета о деятельности отражаются данные о структуре задолженности по сумме основного долга предоставленных займов на конец отчетного периода по категориям предоставленных займов в зависимости от продолжительности просроченной задолженности.