

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

**У К А З А Н И Е**

г.

№ -У

г. Москва

**О формах, сроках и порядке составления и представления  
в Банк России отчетности и иных документов и информации  
сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива,  
предусмотренных абзацем первым пункта 3 статьи 40<sup>2</sup>, подпунктом 2<sup>1</sup>  
пункта 5 статьи 40<sup>3</sup> Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ  
«О сельскохозяйственной кооперации» и пунктом 1<sup>10</sup> статьи 7  
Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии  
легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и  
финансированию терроризма»**

На основании подпункта 3<sup>1</sup> пункта 1, абзаца первого пункта 3 статьи 40<sup>2</sup> и подпункта 2<sup>1</sup> пункта 5 статьи 40<sup>3</sup> Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации», статьи 76<sup>6</sup> Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и пункта 1<sup>10</sup> статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»:

1. Настоящее Указание устанавливает (приложение 1 и 2 к настоящему Указанию):

формы и порядок составления отчетности и иных документов и информации сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива (далее – СКПК);

сроки и порядок представления в Банк России отчетности и иных документов и информации СКПК:

СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц;

СКПК последующего уровня;

СКПК, не являющимися членами саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей СКПК (далее – СРО);

СРО, в отношении СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц, являющихся членами этой саморегулируемой организации.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 2024 года № ПСД- ) вступает в силу с 1 января 2025 года.

3. Отчетность и иные документы и информация СКПК составляются и представляются в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетные периоды после 1 января 2025 года.

Отчетность и иные документы и информация СКПК, составленные в соответствии с Указанием Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов»<sup>1</sup> (далее – Указание Банка России № 5721-У) за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание вступает в

---

<sup>1</sup> Зарегистрировано Минюстом России 1 июня 2021 года, регистрационный № 63746, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 14 декабря 2021 года № 6015-У (зарегистрировано Минюстом России 27 января 2022 года, регистрационный № 67018), от 14 июля 2022 года № 6201-У (зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2022 года, регистрационный № 69655), от 24 октября 2022 года № 6297-У (зарегистрировано Минюстом России 7 марта 2023 года, регистрационный № 72545), № 6389-У (зарегистрировано Минюстом России 24 мая 2023 года № 73408).

силу, должны быть представлены в Банк России в порядке и сроки, установленные в приложении 2 настоящего Указания.

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

Указание Банка России № 5721-У;

Указание Банка России от 14 декабря 2021 года № 6015-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов»<sup>1</sup>;

Указание Банка России от 14 июля 2022 года № 6201-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У»<sup>2</sup>;

Указание Банка России от 31 марта 2023 года № 6389-У «О внесении изменений в приложение 2 к Указанию Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У»<sup>3</sup>.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

---

<sup>1</sup> Зарегистрировано Минюстом России 27 января 2022 года, регистрационный № 67018.

<sup>2</sup> Зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2022 года, регистрационный № 69655.

<sup>3</sup> Зарегистрировано Минюстом России 24 мая 2023 года, регистрационный № 73408.

Приложение 1  
к Указанию Банка России  
от \_\_\_\_\_ года № \_\_\_\_\_ -У  
«О формах, сроках и порядке составления и представления  
в Банк России отчетности и иных документов и информации  
сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива,  
предусмотренных абзацем первым пункта 3 статьи 40<sup>2</sup>, подпунктом 2<sup>1</sup>  
пункта 5 статьи 40<sup>3</sup> Федерального закона от 8 декабря 1995 года  
№ 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации» и пунктом 1<sup>10</sup> статьи  
7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ  
«О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных  
преступным путем, и финансированию терроризма»»

**Формы и порядок составления отчетности и иных документов и информации  
сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива**

**Отчетность по форме 0420816**

**«Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»**

по состоянию на «\_\_» \_\_\_\_\_ г. (отчетная дата)

Код формы по ОКУД<sup>1</sup> 0420816

Квартальная/Годовая

---

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

## Раздел I. Общие сведения

### Подраздел 1. Реквизиты СКПК

Полное наименование	Сокращенное наименование (при наличии)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Номер телефона	Адрес электронной почты	Адрес для почтовой корреспонденции	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (при наличии)	Доменное имя веб-сервиса (информационного ресурса), используемого СКПК
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Место нахождения СКПК			Место непосредственного ведения деятельности	Код деятельности организации
код ФИАС <sup>1</sup>	код ОКТМО <sup>2</sup>	адрес		
10	11	12	13	14

### Подраздел 2. Сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов

Сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов			
Полное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Дата вступления СКПК в ревизионный союз сельскохозяйственных кооперативов
1	2	3	4

### Подраздел 3. Сведения об обособленных подразделениях СКПК и их деятельности

<sup>1</sup> Федеральная информационная адресная система.

<sup>2</sup> Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований.

Наименование обособленного подразделения	Вид обособленного подразделения	Место непосредственного ведения деятельности				Код деятельности обособленного подразделения
		код ФИАС	код ОКТМО	место нахождения – субъект Российской Федерации	адрес	
1	2	3	4	5	6	7

Объем выданных займов в отчетном периоде, тыс. руб.	Объем привлеченных средств в отчетном периоде, тыс. руб.	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам, тыс. руб.	Сумма просроченной задолженности по основному долгу по предоставленным займам, тыс. руб.	Сумма денежных средств в кассе на конец отчетного периода, тыс. руб.
8	9	10	11	12

## Раздел II. Балансовые показатели

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
1	Активы СКПК, в том числе:	
1.1	предоставленные займы, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.1.1	физическим лицам - членам СКПК, в том числе:	
1.1.1.1	индивидуальным предпринимателям	
1.1.2	юридическим лицам - членам СКПК, в том числе:	
1.1.2.1	финансовым организациям	
1.1.2.2	нефинансовым организациям	
1.1.3	СКПК последующего уровня	
1.2	предоставленные займы, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.2.1	физическим лицам - членам СКПК, в том числе:	
1.2.1.1	индивидуальным предпринимателям	
1.2.2	юридическим лицам - членам СКПК, в том числе:	
1.2.2.1	финансовым организациям	
1.2.2.2	нефинансовым организациям	
1.2.3	СКПК последующего уровня	
1.3	размещенные средства, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.3.1	в депозиты	
1.3.2	в государственные ценные бумаги	
1.4	размещенные средства, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
1.4.1	в депозиты	
1.4.2	в государственные ценные бумаги	
1.5	паевые взносы в СКПК последующего уровня	
1.6	дебиторская задолженность, в том числе:	
1.6.1	задолженность, срок погашения по которой наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода	
1.6.2	задолженность, срок погашения по которой наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода	
1.6.3	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам СКПК - физическим лицам	
1.6.4	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам СКПК - юридическим лицам, в том числе:	
1.6.4.1	финансовым организациям	
1.6.4.2	нефинансовым организациям	
1.6.5	проценты, начисленные по займам, предоставленным СКПК последующего уровня	
1.6.6	задолженность по реализованным правам требования	
1.6.7	задолженность по членским взносам	
1.7	остаток денежных средств, в том числе:	

1	2	3
1.7.1	расчетный счет	
1.7.2	касса и денежные средства в пути	
1.8	нефинансовые активы, в том числе	
1.8.1	основные средства	
1.9	Иные активы	
2	Капитал СКПК, в том числе:	
2.1	паевой фонд, в том числе:	
2.1.1	паевые взносы физических лиц	
2.1.2	паевые взносы юридических лиц	
2.2	резервный фонд	
2.3	целевые (специализированные) фонды	
2.4	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
3	Обязательства СКПК, в том числе:	
3.1	привлеченные средства (основной долг), срок возврата которых наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
3.1.1	от физических лиц - членов и ассоциированных членов СКПК	
3.1.2	от юридических лиц - членов и ассоциированных членов СКПК, в том числе:	
3.1.2.1	финансовых организаций	
3.1.2.2	нефинансовых организаций	
3.1.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
3.1.3.1	СКПК последующего уровня	
3.1.3.2	кредитных организаций	
3.1.3.3	финансовых организаций, не включая СКПК последующего уровня и кредитные организации	
3.1.3.4	нефинансовых организаций	
3.2	привлеченные средства (основной долг), срок возврата которых наступает после 12 месяцев по окончании отчетного периода, в том числе:	
3.2.1	от физических лиц - членов и ассоциированных членов СКПК	
3.2.2	от юридических лиц - членов и ассоциированных членов СКПК, в том числе:	
3.2.2.1	финансовых организаций	
3.2.2.2	нефинансовых организаций	
3.2.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
3.2.3.1	СКПК последующего уровня	
3.2.3.2	кредитных организаций	
3.2.3.3	финансовых организаций, не включая СКПК последующего уровня и кредитные организации	
3.2.3.4	нефинансовых организаций	
3.3	кредиторская задолженность СКПК, в том числе:	
3.3.1	задолженность, срок погашения по которой наступает в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода	
3.3.2	задолженность, срок погашения по которой наступает	

1	2	3
	после 12 месяцев по окончании отчетного периода	
3.3.3	задолженность по процентам, начисленным по привлеченным средствам, в том числе:	
3.3.3.1	от физических лиц - членов и ассоциированных членов СКПК	
3.3.3.2	от юридических лиц - членов и ассоциированных членов СКПК, в том числе:	
3.3.3.2.1	финансовых организаций	
3.3.3.2.2	нефинансовых организаций	
3.3.3.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
3.3.3.3.1	СКПК последующего уровня	
3.3.3.3.2	кредитных организаций	
3.3.3.3.3	финансовых организаций, не включая СКПК последующего уровня и кредитные организации	
3.3.3.3.4	нефинансовых организаций	

Раздел III. Сведения о доходах, расходах и взносах

Номер строки	Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
1	2	3
4	Доходы СКПК за отчетный период, в том числе:	
4.1	проценты по договорам займа, в том числе:	
4.1.1	физических лиц	
4.1.2	индивидуальных предпринимателей	
4.1.3	финансовых организаций	
4.1.4	нефинансовых организаций	
4.1.5	нерезидентов	
4.2	доходы от размещения средств в депозиты, в том числе:	
4.2.1	в кредитных организациях - резидентах	
4.2.2	у нерезидентов	
4.3	доходы от размещения средств в государственные ценные бумаги	
4.4	доходы от сдачи в аренду имущества	
4.5	доходы от сдачи в аренду земли	
4.6	неустойки, штрафы, пени полученные	
4.7	прочие доходы	
5	Расходы СКПК, в том числе:	
5.1	процентные расходы по обязательствам перед членами и ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
5.1.1	физическими лицами	
5.1.2	индивидуальными предпринимателями	
5.1.3	финансовыми организациями	
5.1.4	нефинансовыми организациями	
5.1.5	нерезидентами	
5.2	процентные расходы по обязательствам перед лицами, не являющимися членами или ассоциированными членами СКПК, в том числе:	
5.2.1	финансовыми организациями, не включая СКПК последующего уровня и кредитные организации	
5.2.2	СКПК последующего уровня	
5.2.3	кредитными организациями	
5.2.4	нефинансовыми организациями	
5.2.5	нерезидентами	
5.3	расходы на содержание СКПК, в том числе:	
5.3.1	расходы на оплату труда, включая премии и компенсации, в том числе:	
5.3.1.1	расходы на оплату труда, включая компенсационные и стимулирующие выплаты	
5.3.1.2	страховые взносы с заработной платы	
5.3.2	расходы на рекламу	
5.3.3	расходы на аренду помещений	
5.3.4	расходы на аренду земли	
5.3.5	расходы на услуги кредитных организаций	
5.3.6	расходы на ремонт основных средств и другого имущества,	

1	2	3
	в том числе:	
5.3.6.1	расходы на текущий ремонт	
5.4	расходы по уплате членских взносов в СКПК последующего уровня и объединения СКПК	
5.5	расходы на целевые мероприятия	
5.6	амортизация по основным средствам и нематериальным активам	
5.7	неустойки, штрафы, пени уплаченные	
5.8	прочие расходы	
6	Сумма взносов, поступивших от членов СКПК за отчетный период, в том числе:	
6.1	вступительные взносы, в том числе:	
6.1.1	от физических лиц	
6.1.2	от индивидуальных предпринимателей	
6.1.3	от финансовых организаций	
6.1.4	от нефинансовых организаций	
6.1.5	от нерезидентов	
6.2	членские взносы, в том числе дополнительные, в том числе:	
6.2.1	от физических лиц	
6.2.2	от индивидуальных предпринимателей	
6.2.3	от финансовых организаций	
6.2.4	от нефинансовых организаций	
6.2.5	от нерезидентов	
6.3	иные взносы, в том числе:	
6.3.1	от физических лиц	
6.3.2	от индивидуальных предпринимателей	
6.3.3	от финансовых организаций	
6.3.4	от нефинансовых организаций	
6.3.5	от нерезидентов	
7	Налоги на доходы (прибыль) СКПК или налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	
8	Другие налоги (налог на имущество, НДС <sup>1</sup> и другие)	
9	Чистая прибыль (убыток)	

#### Раздел IV. Сведения о показателях деятельности СКПК

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
Подраздел 1. Информация о предоставленных займах		
10	Всего предоставлено займов в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
10.1	членам СКПК - физическим лицам	

<sup>1</sup> Налог на добавленную стоимость.

10.2	членам СКПК - юридическим лицам	
10.3	СКПК последующего уровня	
11	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в погашение задолженности по выданным займам за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
11.1	в погашение задолженности по процентным доходам	
12	Количество действующих договоров по предоставлению займов на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
12.1	членам СКПК - физическим лицам	
12.2	членам СКПК - юридическим лицам	
12.3	СКПК последующего уровня	
13	Всего заключено договоров о предоставлении займа в отчетном периоде, шт., в том числе:	
13.1	с членами СКПК - физическими лицами	
13.2	с членами СКПК - юридическими лицами	
13.3	с СКПК последующего уровня	
14	Сведения о договорах потребительского займа, отвечающих требованиям, установленным статьей 6 <sup>2</sup> Федерального закона от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)»:	X
14.1	количество заключенных договоров в отчетном периоде, шт.	
14.2	сумма выданных займов, тыс. руб.	
14.3	общая сумма задолженности по выданным займам, тыс. руб.	
15	Задолженность по основному долгу, тыс. руб., в том числе:	
15.1	по предоставленным потребительским займам	
15.2	по договорам займа, предоставленным юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства	
15.3	по займам, предоставленным на приобретение (строительство) жилых помещений, условиями погашения которых предусматривается возможность использования средств материнского (семейного) капитала, тыс. руб., в том числе:	

15.3.1	по займам, исполнение обязательств по которым обеспечено ипотекой	
15.3.2	по займам, исполнение обязательств по которым не обеспечено ипотекой	
16	Задолженность по основному долгу по предоставленным займам, погашение основного долга по которым осуществляется согласно договору одним платежом в конце срока действия договора, тыс. руб., в том числе:	
16.1	количество договоров займа, шт.	
17	Сумма реструктуризированных предоставленных займов, тыс. руб.	
18	Всего предоставлено займов за квартал на приобретение (строительство) жилого помещения, условиями погашения которых предусматривается возможность использования средств материнского (семейного) капитала, тыс. руб.	
19	Количество заключенных за квартал договоров займа на приобретение (строительство) жилого помещения, условиями погашения которых предусматривается возможность использования средств материнского (семейного) капитала, шт.	
Подраздел 2. Информация о привлеченных средствах		
20	Всего привлечено денежных средств в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
20.1	от членов и ассоциированных членов СКПК - физических лиц	
20.2	от членов и ассоциированных членов СКПК - юридических лиц	
20.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК	
21	Всего возвращено средств в отчетном периоде, тыс. руб.	
21.1	по процентам	
22	Количество действующих договоров, по которым привлечены денежные средства на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
22.1	от физических лиц	
22.2	от юридических лиц	
22.3	от лиц, не являющихся членами или ассоциированными членами СКПК	

23	Всего заключено договоров, по которым привлечены денежные средства в отчетном периоде, шт., в том числе:	
23.1	с членами и ассоциированными членами СКПК - физическими лицами	
23.2	с членами и ассоциированными членами СКПК - юридическими лицами	
23.3	с лицами, не являющимися членами или ассоциированными членами СКПК	
24	Общая сумма просроченной задолженности (основной долг и проценты) по договорам, по которым привлечены денежные средства, тыс. руб., в том числе:	
24.1	перед членами СКПК	
24.2	перед прочими лицами	
25	Количество просроченных договоров, по которым привлечены денежные средства, шт.	
Подраздел 3. Информация о членах СКПК		
26	Количество членов СКПК, лиц, в том числе:	
26.1	физических лиц, чел., в том числе:	
26.1.1	граждан, ведущих личное подсобное хозяйство, граждан, являющихся членами или работниками сельскохозяйственных организаций и (или) крестьянских (фермерских) хозяйств и (или) занимающихся растениеводством или животноводством	
26.1.2	граждан, оказывающих услуги потребительским кооперативам или сельскохозяйственным товаропроизводителям либо являющихся работниками учреждений социального обслуживания населения сельских поселений	
26.2	юридических лиц, ед., в том числе:	
26.2.1	юридических лиц - сельскохозяйственных товаропроизводителей	
26.2.2	юридических лиц, которые оказывают услуги потребительским кооперативам или сельскохозяйственным товаропроизводителям	
26.2.3	юридических лиц, являющихся СКПК	
26.3	субъектов малого и среднего предпринимательства, ед.	
27	Количество ассоциированных членов СКПК, лиц, в том	

	числе:	
27.1	физических лиц	
27.2	юридических лиц	
27.3	субъектов малого и среднего предпринимательства, ед.	
28	Количество лиц, вступивших в СКПК за отчетный период, ед., в том числе:	
28.1	ассоциированных членов	
29	Количество лиц, выбывших из СКПК за отчетный период, ед., в том числе:	
29.1	ассоциированных членов	
30	Количество членов СКПК, имеющих действующие договоры, по которым привлечены денежные средства на конец отчетного периода, чел.	
31	Количество членов СКПК, имеющих действующие договоры по предоставлению займов на конец отчетного периода, чел.	
Подраздел 4. Иная информация		
32	Количество работников СКПК, чел.	
33	Внесено паевых взносов в отчетном периоде, тыс. руб.	
34	Всего возвращено паенакоплений в отчетном периоде, тыс. руб.	
35	Задолженность перед вышедшими из СКПК членами и ассоциированными членами СКПК, тыс. руб., в том числе:	
35.1	по выплате пая	
35.2	по исполнению обязательств по договорам, по которым привлечены денежные средства	
36	Задолженность по основному долгу по договорам займа, заключенным с аффилированными к СКПК лицами, тыс. руб.	
37	Сумма обязательств по уплате обязательных платежей, не исполненных в срок свыше 10 дней со дня наступления срока их исполнения, тыс. руб.	
38	Сумма просроченной задолженности по основному долгу по предоставленным займам, тыс. руб., в том числе:	
38.1	свыше 90 дней	
39	Сумма задолженности по договорам займа, списанная с баланса СКПК, за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	

39.1	по основному долгу	
40	Резерв по сомнительным долгам, тыс. руб.	

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

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

3.1.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.2	от 31 дня до 60 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.2.1	до 30 тыс. руб. включительно			
3.2.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.3	от 61 дня до 180 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.3.1	до 30 тыс. руб. включительно			
3.3.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
3.3.3	свыше 100 тыс. руб.			
3.4	от 181 дня до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно			
3.4.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно			
3.4.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
3.4.4	свыше 100 тыс. руб.			
3.5	свыше 365 дней, в том числе:	X	X	X
3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно			
3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно			

3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			
4	Потребительские займы с обеспечением в виде ипотеки			

## Раздел VI. Числовые значения финансовых нормативов

Номер строки	Показатели	Значение показателя
1	2	3
1	Финансовый норматив соотношения величины резервного фонда и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК и ассоциированных членов СКПК (ФН1), %	
2	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от одного члена СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК (ФН2), %	
2.1	Максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от одного члена СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (МП), тыс. руб.	
2.2	Задолженность по сумме основного долга, образовавшаяся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (ЗЧ), тыс. руб.	
3	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа и (или) займов одному члену СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займов СКПК (ФН3), %	
3.1	Максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа и (или) займов одному члену СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (МЗ), тыс. руб.	

4	Финансовый норматив соотношения величины паевого фонда СКПК и размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов СКПК от членов СКПК и ассоциированных членов СКПК (ФН4), %	
5	Финансовый норматив соотношения суммы денежных средств, размещенных в СКПК последующего уровня, и части пассивов СКПК, включающей в себя паевой фонд и привлеченные денежные средства СКПК (ФН5), %	
6	Финансовый норматив соотношения части активов СКПК, включающей в себя денежные средства, в том числе средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях, и задолженность по сумме основного долга, образовавшуюся в связи с предоставлением займов СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов СКПК (ФН6), %	
7	Финансовый норматив соотношения суммы денежных требований СКПК, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев, денежных средств СКПК, в том числе средств, размещенных на депозитных счетах в кредитных организациях, срок выплаты которых наступает в течение 12 месяцев, и суммы денежных обязательств СКПК, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев (ФН7), %	
7.1	Сумма денежных требований СКПК, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев со дня расчета финансового норматива, согласно данным бухгалтерского учета (ДТ), тыс. руб.	
7.2	Денежные средства СКПК, в том числе средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях, срок выплаты которых наступает в течение 12 месяцев со дня расчета финансового норматива, согласно данным бухгалтерского учета (ДСЛ), тыс. руб.	
7.3	Сумма денежных обязательств СКПК, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев со дня расчета финансового норматива, согласно данным бухгалтерского учета (ДО), тыс. руб.	

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

1. Сведения в отчетности по форме 0420816 «Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива» (далее – отчет 0420816) заполняются по всем разделам, за исключением подраздела 3 раздела I, строк 18 и 19 раздела IV и раздела V, за первый квартал, полугодие, девять месяцев, год (далее – отчетный период).

Подраздел 3 раздела I составляется ежегодно, а также по окончании отчетного периода, в котором изменены сведения, содержащиеся в подразделе 3 раздела I.

Строки 18 и 19 раздела IV и раздел V составляются ежеквартально (без нарастающего итога).

2. Сведения в отчете 0420816 указываются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно, за исключением граф 8 и 9 подраздела 3 раздела I, раздела III, строк 10–11.1, 13–13.3, 14.1, 14.2, 20–21.1, 23–23.3, 28–29.1, 33 и 34 раздела IV, которые должны составляться по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно нарастающим итогом с начала календарного года.

3. Все графы и строки отчета 0420816 должны быть заполнены, за исключением случаев, указанных в пунктах 4, 5, 8, 11 и подпункте 16.14 пункта 16 настоящего Порядка.

Данные по суммам денежных средств указываются в тысячах рублей с точностью до трех знаков после запятой, за исключением случаев, указанных в подпункте 15.7 пункта 15 и подпункте 16.14 пункта 16 настоящего Порядка. Округление производится по математическому методу.

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

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

4. В отчете 0420816 при отсутствии сведений в соответствующей строке (графе) указывается символ «–» (прочерк), а при отсутствии числового значения показателя – символ «0» (ноль), за исключением случаев, указанных в подпункте 6.5 пункта 6 и подпункте 8.3 пункта 8 настоящего Порядка. При отсутствии сведений о календарной дате соответствующая строка (графа) не заполняется.

5. СКПК, в которых по состоянию на последний календарный день отчетного периода общее число членов и ассоциированных членов составляет менее 200 лиц и размер активов составляет менее 50 миллионов рублей, заполняют отчет 0420816 в следующем объеме:

за первый квартал и девять месяцев календарного года:

раздел I – в составе граф 1–4 подраздела 1; подраздел 3 – в полном объеме с учетом положений абзаца второго пункта 8.5 настоящего Порядка;

раздел II – в составе строк 1, 1.1, 1.2, 2, 3, 3.1, 3.2;

раздел III – в составе строки 9;

раздел IV – в составе строк 10–10.3, 12, 13–13.3, 15.3–15.3.2, 18, 19, 20–20.3, 22, 23–23.3, 26, 26.2.3, 27, 30, 38 и 38.1;

разделы V и VI – в полном объеме;

за первое полугодие и календарный год:

раздел I – в полном объеме с учетом положений абзаца второго пункта 1 настоящего Порядка;

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

раздел III – в полном объеме;

раздел IV – в полном объеме, за исключением строк 26.1.1, 26.1.2, 26.2.1 – 26.2.3;

разделы V и VI – в полном объеме.

СКПК последующего уровня и СКПК, в которых по состоянию на последний календарный день отчетного периода общее число членов и ассоциированных членов не превышает 200 лиц, строки 2 – 3.1 раздела VI не заполняют.

6. В подразделе 1 раздела I отчета 0420816 содержатся реквизиты СКПК.

6.1. В графах 1 и 2 указываются полное и сокращенное (при наличии) наименования СКПК, соответствующие наименованиям, указанным в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

6.2. В графе 3 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) СКПК в соответствии с ЕГРЮЛ, в графе 4 указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) СКПК в соответствии с ЕГРЮЛ.

6.3. В графах 5–7 указывается актуальная контактная информация СКПК: номер телефона, адрес электронной почты, адрес для почтовой корреспонденции.

В графе 5 указывается номер телефона цифрами без отступов, пробелов и иных символов следующим образом: код страны, код города, номер телефона и внутренний номер (при наличии, через символ «#») (решетка).

При наличии нескольких номеров телефонов они указываются в графе 5 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

6.4. В графе 8 указывается адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», доменное имя которого входит в одну из групп доменных имен, составляющих российскую национальную доменную зону, и владельцем которого является СКПК, а также (при наличии) адреса всех сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», владельцем которого является данный СКПК, при этом адрес сайта должен начинаться с символов «www.», или «http://», или «https://».

В графе 8 СКПК, число членов которого не превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц, указываются адреса сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», владельцем

которого является данный СКПК (при наличии), при этом адреса сайтов должны начинаться с символов «www.» или «http://», или «https://».

При наличии нескольких адресов сайтов у СКПК они указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

В графе 9 указывается доменное имя веб-сервиса (информационного ресурса), используемого СКПК для рекламы своей деятельности, а также взаимодействия с клиентами в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», с указанием унифицированного идентификатора веб-сервиса информационного ресурса (URI-адрес).

При отражении информации о нескольких веб-сервисах (информационных ресурсах) их доменные имена указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов). В случае если СКПК не использует веб-сервисы (информационные ресурсы), в графе 9 проставляется символ «–» (прочерк).

6.5. При заполнении граф 10–13 использование символа «0» (ноль) или «–» (прочерк) не допускается.

6.6. В графах 10 – 12 указываются сведения о месте государственной регистрации СКПК с учетом следующего.

6.6.1. В графе 10 указывается уникальный номер адреса объекта адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения, расположенного в здании или сооружении) в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)<sup>1</sup>.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы ФИАС при поиске такого номера для всех адресных элементов, в

---

<sup>1</sup> В соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

графе 10 указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

6.6.2. В графе 11 указывается цифровой код места нахождения СКПК в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО).

6.6.3. В графе 12 указывается адрес СКПК в пределах его места нахождения, включающий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации<sup>1</sup>.

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

6.7. В графе 13 указывается адрес, по которому СКПК выдана наибольшая сумма денежных средств по договорам займа за отчетный период.

6.8. В графе 14 указывается цифровой код деятельности, фактически осуществляемой СКПК (коды 1–9 – по месту нахождения СКПК, коды 10–12 – независимо от места нахождения СКПК):

- 1 – привлечение средств физических лиц - членов СКПК,
- 2 – привлечение средств физических лиц - ассоциированных членов СКПК;
- 3 – привлечение средств юридических лиц - членов СКПК;
- 4 – привлечение средств других юридических лиц, не являющихся финансовыми организациями и не являющихся членами СКПК;
- 5 – предоставление займов физическим лицам - членам СКПК;

---

<sup>1</sup> В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов», зарегистрированным Минюстом России 10 декабря 2015 года, регистрационный № 40069, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 16 октября 2018 года № 207н (зарегистрирован Минюстом России 8 ноября 2018 года, регистрационный № 52649), от 17 июня 2019 года № 97н (зарегистрирован Минюстом России 10 июля 2019 года, регистрационный № 55197), от 10 марта 2020 года № 38н (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2020 года, регистрационный № 58121), от 23 декабря 2021 года № 220н (зарегистрирован Минюстом России 3 февраля 2022 года, регистрационный № 67143).

- 6 – предоставление займов юридическим лицам - членам СКПК;
- 7 – деятельность страхового агента;
- 8 – деятельность банковского платежного агента;
- 9 – деятельность платежного агента;
- 10 – деятельность по возврату просроченной задолженности;
- 11 – иная деятельность СКПК;
- 12 – введены ограничения на осуществление деятельности.

В случае если в отчетном периоде СКПК не осуществлял никакой деятельности, в графе 14 указывается символ «—» (прочерк).

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

7. В подразделе 2 раздела I отчета 0420816 указываются сведения о ревизионном союзе сельскохозяйственных кооперативов, членом которого является СКПК.

8. В подразделе 3 раздела I отчета 0420816 указываются сведения обо всех обособленных подразделениях СКПК и их деятельности.

При отсутствии у СКПК обособленных подразделений подраздел 3 раздела I отчета 0420816 не заполняется.

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

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

8.3. Графы 3–7 заполняются в соответствии с требованиями, предусмотренными подпунктами 6.6 и 6.8 пункта 6 настоящего Порядка. В графах 3–6 использование символа «0» (ноль) или символа «—» (прочерк) не допускается.

8.4. В графах 3–6 указывается адрес, по которому обособленное подразделение СКПК непосредственно осуществляет хотя бы один из видов деятельности, указанных в подпункте 6.8 пункта 6 настоящего Порядка.

В отношении обособленного подразделения СКПК, расположенного за пределами территории Российской Федерации, графы 3, 4 и 5 не заполняются. В графе 6 адрес такого обособленного подразделения указывается согласно уставу СКПК.

Для территории города Байконура (Республика Казахстан) в графе 4 указывается код «55000000».

8.5. Графы 8 и 9 заполняются только по обособленным подразделениям СКПК, которые вели деятельность в течение отчетного квартала.

Графы 10 и 11 заполняются только при составлении отчета 0420816 за календарный год.

В графе 10 указывается сумма задолженности по основному долгу по займам, предоставленным через соответствующее обособленное подразделение.

В графе 11 указывается сумма просроченной задолженности по основному долгу по займам, предоставленным через соответствующее обособленное подразделение.

В графе 12 указывается сумма денежных средств, находящаяся в кассе обособленного подразделения.

9. Значения показателей разделов II–VI отчета 0420816 указываются в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

10. В разделах II–IV отчета 0420816 в случае отсутствия отдельных строк для информации об операциях, совершенных СКПК с индивидуальными предпринимателями, и информации о членах СКПК – индивидуальных предпринимателях указанная информация включается в строку по операциям с физическими лицами или в строку по членам СКПК – физическим лицам соответственно. В строки 1.1.1, 1.2.1, 1.6.3, 2.1.1, 3.1.1, 3.2.1, 3.3.3.1 раздела II, строки 4.1.1, 5.1.1 раздела III и строки 10.1, 12.1, 13.1, 20.1, 22.1, 23.1, 26.1, 27.1 раздела IV отчета 0420816 включаются сведения о физических лицах,

применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход» и не являющихся индивидуальными предпринимателями.

11. СКПК последующего уровня не указывает в разделах II и IV отчета 0420816 сведения о займах, предоставленных СКПК последующего уровня, о средствах, привлеченных от СКПК последующего уровня, а также о средствах, направленных в СКПК последующего уровня.

12. В разделе II отчета 0420816 указываются сведения о балансовых показателях деятельности СКПК.

Данные по юридическим лицам в разделах II и III отчета 0420816 указываются в разрезе «финансовых организаций» и «нефинансовых организаций».

Для целей составления и представления разделов II и III отчета 0420816 финансовые организации определяются в соответствии с пунктом 6 статьи 4 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции», а нефинансовыми организациями являются юридические лица за исключением финансовых организаций.

Государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ» и государственная корпорация «Агентство по страхованию вкладов» включаются в показатель «финансовые организации».

Источником информации для определения принадлежности юридического лица к сектору финансовых организаций является перечень организаций финансового сектора (для формирования показателей макроэкономической статистики и для использования респондентами при составлении отчетности, содержащей данные в секторальном разрезе), размещаемый на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

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

В строке 1.9 указывается стоимость активов, не включенных в строки 1.1–1.8.

12.2. При заполнении раздела II отчета 0420816 должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей.

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

Значение, указанное в строке 1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 2 и 3.

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

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

Значение, указанное в строке 1.1.2, должно быть равно сумме значений, указанным в строках 1.1.2.1 и 1.1.2.2.

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

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

Значение, указанное в строке 1.2.2, должно быть равно сумме значений, указанным в строках 1.2.2.1 и 1.2.2.2.

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

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

12.2.6. Значение, указанное в строке 1.6, должно быть:

равно сумме значений, указанных в строках 1.6.1 и 1.6.2, и больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.6.3–1.6.7.

Значение, указанное в строке 1.6.4, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 1.6.4.1 и 1.6.4.2.

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

Значение, указанное в строке 1.8, должно быть больше или равно значения, указанного в строке 1.8.1.

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

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

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

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

Значение, указанное в строке 3.1.2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 3.1.2.1 и 3.1.2.2.

Значение, указанное в строке 3.1.3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.1.3.1 - 3.1.3.4.

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

Значение, указанное в строке 3.2.2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 3.2.2.1 и 3.2.2.2.

Значение, указанное в строке 3.2.3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.2.3.1 -3.2.3.4.

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

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

Значение, указанное в строке 3.3.3.2, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.3.3.2.1 и 3.3.3.2.2.

Значение, указанное в строке 3.3.3.3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.3.3.3.1 - 3.3.3.3.4.

12.3. К СКПК, в которых общее число членов и ассоциированных членов составляет менее 200 лиц и размер активов составляет менее 50 миллионов рублей, равенства и соотношения, указанные в абзаце втором подпунктов 12.2.2 и 12.2.3 и абзаце третьем подпункта 12.2.6 настоящего пункта, не применяются.

13. В разделе III отчета 0420816 указываются сведения о доходах, расходах и взносах СКПК.

Для целей составления и представления раздела III понятия «резидент» и «нерезидент» используются в соответствии с подпунктом 6 и подпунктом 7 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Иностранные юридические лица, зарегистрированные в соответствии с Федеральным законом от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», признаются резидентами.

Если в разделе III отчета 0420816 в названии показателя отсутствует слово «нерезидент», указываются сведения по физическим лицам, индивидуальным предпринимателям, кредитным организациям, финансовым организациям, нефинансовым организациям, являющимися резидентами.

13.1. В строке 4 указываются сведения о доходах СКПК, полученных от осуществления деятельности, приносящей доход, и отраженных в отчете о финансовых результатах, определенном в пункте 2 статьи 14 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В строке 5 указываются сведения о расходах, полученных от осуществления деятельности, приносящей доход, информация о которых отражена в отчете о финансовых результатах и в отчете о целевом использовании средств, определенным в пункте 2 статьи 14 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В строке 5.8 указываются сведения о расходах, не включенных в строки 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6 и 5.7.

В строках 6.1 и 6.2 указываются полученные в отчетном периоде средства целевого финансирования.

В строке 6.3 указывается сумма иных взносов (например, добровольные имущественные взносы и пожертвования), не включенная в строки 6.1 и 6.2.

13.2. При заполнении раздела III отчета 0420816 должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей.

13.2.1. Значение, указанное в строке 4, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 4.1 и 4.2–4.7.

Значение, указанное в строке 4.1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 4.1.1–4.1.5.

Значение, указанное в строке 4.2, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 4.2.1 и 4.2.2.

13.2.2. Значение, указанное в строке 5, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 5.1, 5.2, 5.3 и 5.4–5.8.

Значение, указанное в строке 5.1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 5.1.1–5.1.5.

Значение, указанное в строке 5.2, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 5.2.1–5.2.5.

Значение, указанное в строке 5.3, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 5.3.1, 5.3.2–5.3.6.

Значение, указанное в строке 5.3.1, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 5.3.1.1 и 5.3.1.2.

Значение, указанное в строке 5.3.6, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 5.3.6.1.

13.2.3. Значение, указанное в строке 6, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 6.1–6.3.

Значение, указанное в строке 6.1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 6.1.1–6.1.5.

Значение, указанное в строке 6.2, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 6.2.1–6.2.5.

Значение, указанное в строке 6.3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 6.3.1–6.3.5.

14. В разделе IV отчета 0420816 указываются сведения о предоставленных и привлеченных средствах, заключенных договорах, членах СКПК и иная информация о деятельности СКПК.

14.1. В строках 14.1–14.3 указывается информация о договорах потребительского займа, отвечающих требованиям, установленным статьей 6<sup>2</sup> Федерального закона от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» (далее – Федеральный закон «О потребительском кредите (займе)»).

В строке 18 указывается сумма предоставленных СКПК займов на приобретение (строительство) жилого помещения, условиями погашения которых предусматривается возможность использования средств материнского (семейного) капитала.

В строке 19 указывается количество заключенных договоров займа на приобретение (строительство) жилого помещения, условиями погашения которых предусматривается возможность использования средств материнского (семейного) капитала.

14.2. В строке 26.1 указывается количество физических лиц - членов СКПК, включая количество крестьянских (фермерских) хозяйств, не имеющих статуса юридического лица.

14.3. В строке 37 указывается сумма обязательств по налогам, сборам и иным обязательным взносам, уплачиваемым в бюджет соответствующего уровня бюджетной системы Российской Федерации и (или) в государственные внебюджетные фонды в порядке и на условиях, которые определяются налоговым законодательством Российской Федерации, в том числе сумма обязательств по штрафам, пеням и иным санкциям за неисполнение или

ненадлежащее исполнение обязанности по их уплате, а также по административным и уголовным штрафам.

14.4. При заполнении раздела IV отчета 0420816 должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей.

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

14.4.2. Значение, указанное в строке 11, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 11.1.

14.4.3. Значение, указанное в строке 12, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 12.1–12.3.

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

14.4.5. Значение, указанное в строке 15, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 15.1–15.3.

14.4.6. Значение, указанное в строке 15.3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 15.3.1 и 15.3.2.

14.4.7. Значение, указанное в строке 20, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 20.1–20.3.

14.4.8. Значение, указанное в строке 22, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 22.1–22.3.

14.4.9. Значение, указанное в строке 23, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 23.1–23.3.

14.4.10. Значение, указанное в строке 24, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 24.1 и 24.2.

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

14.4.12. Значение, указанное в строке 26.1, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 26.1.1 и 26.1.2.

14.4.13. Значение, указанное в строке 26.2, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 26.2.1–26.2.3.

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

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

14.4.15. Значение, указанное в строке 28, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 28.1.

14.4.16. Значение, указанное в строке 29, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 29.1.

14.4.17. Значение, указанное в строке 35, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 35.1 и 35.2.

14.4.18. Значение, указанное в строке 38, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 38.1.

14.4.19 Значение, указанное в строке 39, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 39.1.

15. В разделе V отчета 0420816 указываются сведения о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов по их категориям.

15.1. Значения показателей раздела V отчета 0420816 указываются в случае выдачи (изменения) займа соответствующей категории.

В случае если потребительский заем может быть отнесен к нескольким категориям потребительских займов, такой потребительский заем следует относить в категорию с наименьшим значением полной стоимости займа (далее – ПСК), рассчитанным по условиям такого договора.

Потребительские займы, условия которых были изменены, отражаются в разделе V при наступлении оснований, по которым кредитор обязан предоставить заемщику информацию о ПСК в соответствии с пунктами 1 - 4 части 14<sup>1</sup> статьи 5 Федерального закона «О потребительском кредите (займе)», в отчетном квартале.

В случае если заключенный в отчетном периоде договор потребительского займа был изменен в том же отчетном периоде, для расчета показателей в разделе V используются данные с учетом каждого случая изменения договора потребительского займа.

В разделе V не отражаются сведения о договорах займа, представленных в рамках государственных программ, предусматривающих предоставление из федерального бюджета и (или) бюджета субъекта Российской Федерации субсидий кредиторам на возмещение недополученных доходов кредиторов по выданным потребительским займам.

В случае если потребительский заем обеспечен двумя и более видами обеспечения, одним из которых является залог, информация о таком договоре указывается при заполнении строки 1 раздела V. В случае если потребительский заем обеспечен двумя и более видами залога, одним из которых является недвижимое имущество, информация о таком договоре указывается при заполнении строки 4 раздела V.

15.2. В строке 3.1.1 не указываются сведения о договорах потребительского займа, отвечающих требованиям, установленным статьей 6<sup>2</sup> Федерального закона «О потребительском кредите (займе)».

15.3. В графе 3 указываются сведения о средневзвешенном значении ПСК по каждой категории потребительских займов.

15.4. Значение показателя в графе 3 по каждой категории потребительских займов рассчитывается только в случае выдачи (изменении) в отчетном квартале потребительского займа данной категории.

Значение указывается в процентах годовых с тремя десятичными знаками после запятой.

15.5. Значение показателя в графе 3 рассчитывается на основании данных договоров потребительского займа, заключенных (измененных) в отчетном квартале.

15.6. Для заполнения графы 3 рассчитывается произведение величины займа по каждому договору потребительского займа, заключенному

(измененному) в отчетном квартале, и ПСК, информация о которой в соответствии со статьей 6 Федерального закона «О потребительском кредите (займе)» размещена в договоре потребительского займа.

Сумма произведений, полученных в соответствии с абзацем первым настоящего подпункта по всем договорам потребительского займа одной категории потребительских займов, заключенным (измененном) в отчетном квартале, делится на сумму всех предоставленных (измененных) потребительских займов этой же категории и указывается в графе 3.

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

16. В разделе VI отчета 0420816 указываются числовые значения финансовых нормативов, рассчитанные в порядке, установленном на основании подпункта 11<sup>1</sup> пункта 11 статьи 40<sup>1</sup> Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации».

16.1. В строке 1 указывается значение финансового норматива соотношения величины резервного фонда и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК и ассоциированных членов СКПК (ФН1).

16.2. В строке 2 указывается значение финансового норматива соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от одного члена СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК (ФН2).

16.3. В строке 2.1 указывается максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением СКПК займов от одного члена СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (МП).

16.4. В строке 2.2 указывается задолженность по сумме основного долга, образовавшаяся в связи с привлечением СКПК займов от членов СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (ЗЧ).

16.5. В строке 3 указывается значение финансового норматива соотношения размера задолженности по сумме основного долга,

образовавшейся в связи с предоставлением займа и (или) займов одному члену СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займов СКПК (ФН3).

16.6. В строке 3.1 указывается максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа и (или) займов одному члену СКПК, согласно данным бухгалтерского учета (МЗ).

16.7. В строке 4 указывается значение финансового норматива соотношения величины паевого фонда СКПК и размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов СКПК от членов СКПК и ассоциированных членов СКПК (ФН4).

16.8. В строке 5 указывается значение финансового норматива соотношения суммы денежных средств, размещенных в СКПК последующего уровня, и части пассивов СКПК, включающей в себя паевой фонд и привлеченные денежные средства СКПК (ФН5).

16.9. В строке 6 указывается значение финансового норматива соотношения части активов СКПК, включающей в себя денежные средства, в том числе средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях, и задолженность по сумме основного долга, образовавшуюся в связи с предоставлением займов СКПК, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением займов СКПК (ФН6).

16.10. В строке 7 указывается значение финансового норматива соотношения суммы денежных требований СКПК, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев, денежных средств СКПК, в том числе средств, размещенных на депозитных счетах в кредитных организациях, срок выплаты которых наступает в течение 12 месяцев, и суммы денежных обязательств СКПК, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев (ФН7).

16.11. В строке 7.1 указывается сумма денежных требований СКПК, срок платежа по которым наступает в течение 12 месяцев со дня расчета финансового норматива, согласно данным бухгалтерского учета (ДТ).

16.12. В строке 7.2 указываются денежные средства СКПК, в том числе средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях, срок выплаты которых наступает в течение 12 месяцев со дня расчета финансового норматива, согласно данным бухгалтерского учета (ДСЛ).

16.13. В строке 7.3 указывается сумма денежных обязательств СКПК, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев со дня расчета финансового норматива, согласно данным бухгалтерского учета (ДО).

16.14. В разделе VI отчета 0420816 значения указываются в процентах с точностью до двух знаков после запятой, за исключением строк 2.1, 2.2, 3.1, 7.1, 7.2 и 7.3, в которых значения указываются в тысячах рублей в целых числах.

В случае если финансовый норматив СКПК не рассчитывается, строка (строки) раздела VI отчета 0420816, соответствующая (соответствующие) такому финансовому нормативу, не заполняется (не заполняются).

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

**Отчетность по форме 0420817 «Отчет  
о персональном составе руководящих органов  
сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»**

по состоянию на «\_\_» \_\_\_\_\_ г. (отчетная дата)

Код формы по ОКУД<sup>1</sup> 0420817

Годовая/На нерегулярной основе

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

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

1.1.4.1	серия и номер	
1.1.4.2	дата выдачи	
1.1.4.3	наименование органа, выдавшего документ	
1.1.5	Адрес регистрации по месту пребывания	
1.1.6	Адрес регистрации по месту жительства	
1.1.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
1.1.8	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
1.1.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
1.1.10	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
1.2	.....	

Раздел 2. Сведения о персональном составе правления СКПК

2.1	Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
2.1.1	Дата рождения	
2.1.2	Место рождения	
2.1.3	Гражданство	
2.1.4	Документ, удостоверяющий личность	
2.1.4.1	серия и номер	
2.1.4.2	дата выдачи	
2.1.4.3	наименование органа, выдавшего документ	
2.1.5	Адрес регистрации по месту пребывания	
2.1.6	Адрес регистрации по месту жительства	
2.1.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.1.8	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
2.1.9	Наименование должности	
2.1.10	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.1.11	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
2.2	.....	

Раздел 3. Сведения о персональном составе наблюдательного совета СКПК

3.1	Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
3.1.1	Дата рождения	
3.1.2	Место рождения	

3.1.3	Гражданство	
3.1.4	Документ, удостоверяющий личность	
3.1.4.1	серия и номер	
3.1.4.2	дата выдачи	
3.1.4.3	наименование органа, выдавшего документ	
3.1.5	Адрес регистрации по месту пребывания	
3.1.6	Адрес регистрации по месту жительства	
3.1.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
3.1.8	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
3.1.9	Наименование должности	
3.1.10	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
3.1.11	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
3.2	.....	
Раздел 4. Сведения о специальном должностном лице, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля ПОД/ФТ		
4.1	Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
4.1.1	Дата рождения	
4.1.2	Место рождения	
4.1.3	Гражданство	
4.1.4	Документ, удостоверяющий личность	
4.1.4.1	серия и номер	
4.1.4.2	дата выдачи	
4.1.4.3	наименование органа, выдавшего документ	
4.1.5	Адрес регистрации по месту пребывания	
4.1.6	Адрес регистрации по месту жительства	
4.1.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
4.1.8	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
4.1.9	Наименование должности	
4.1.10	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
4.1.11	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
4.1.12	Сведения об образовании	
4.1.13	Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства и дата)	
4.1.14	Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ	

4.2	.....	
Раздел 5. Сведения о главном бухгалтере СКПК (при наличии)		
5.1	Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
5.1.1	Дата рождения	
5.1.2	Место рождения	
5.1.3	Гражданство	
5.1.4	Документ, удостоверяющий личность	
5.1.4.1	серия и номер	
5.1.4.2	дата выдачи	
5.1.4.3	наименование органа, выдавшего документ	
5.1.5	Адрес регистрации по месту пребывания	
5.1.6	Адрес регистрации по месту жительства	
5.1.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
5.1.8	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
5.1.9	Наименование должности	
5.1.10	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
5.1.11	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
5.1.12	Сведения об образовании	

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

1. Отчетность по форме 0420817 «Отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива» (далее – отчет 0420817) составляется по состоянию на последний календарный день года и на день, когда произошли изменения сведений о персональном составе руководящих органов СКПК.

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

3. В строке 1.1.2, 2.1.2, 3.1.2, 4.1.2 и 5.1.2 («Место рождения») сведения указываются согласно документу, удостоверяющему личность. Для иностранного гражданина указываются сведения, содержащиеся в паспорте иностранного гражданина либо ином документе, установленном федеральным законом или признаваемом в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина.

4. В строках 1.1.3, 2.1.3, 3.1.3, 4.1.3 и 5.1.3 («Гражданство») при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

5. В строках 1.1.4, 2.1.4, 3.1.4, 4.1.4 и 5.1.4 («Документ, удостоверяющий личность») указывается вид документа, установленного федеральным законом или признаваемого в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина.

Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность гражданина или лица без гражданства.

6. В строках 1.1.5, 2.1.5, 3.1.5, 4.1.5 и 5.1.5 («Адрес регистрации по месту пребывания») указывается адрес регистрации по месту пребывания, включая наименование субъекта Российской Федерации, района, населенного пункта. Для иностранных граждан и лиц без гражданства также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право указанных лиц находиться на территории Российской Федерации (при наличии такого документа). В случае отсутствия адреса регистрации по месту жительства (месту пребывания) на территории Российской Федерации указывается адрес фактического проживания.

7. В строках 1.1.6, 2.1.6, 3.1.6, 4.1.6 и 5.1.6 («Адрес регистрации по месту жительства») указывается адрес регистрации по месту жительства, включая наименование субъекта Российской Федерации, района, населенного пункта. Для иностранных граждан и лиц без гражданства также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право указанных лиц находиться на территории Российской Федерации (при наличии такого документа). В случае отсутствия адреса регистрации по месту жительства (месту пребывания) на территории Российской Федерации указывается адрес фактического проживания.

8. В строках 1.1.9, 2.1.10, 3.1.10, 4.1.10 и 5.1.10 («Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия») указываются дата и номер документа СКПК о назначении на должность и предоставлении полномочий.

9. В строках 1.2 и 2.2 указываются сведения об исполнительном директоре, которому переданы полномочия председателя СКПК и правления СКПК соответственно.

10. В разделе 4 отчета 0420817:

в строке 4.1.12 («Сведения о высшем образовании») указываются сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования с указанием вида, серии и номера, даты выдачи документа (оригинала),

подтверждающего наличие образования, и названия учебного заведения (при наличии). В случае если специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, меняло фамилию, в строке 4.1.12 указывается его прежняя фамилия в соответствии с документом о высшем или среднем профессиональном образовании. При наличии нескольких высших или средних профессиональных образований сведения о каждом из них указываются отдельной строкой. В случае если высшее или среднее профессиональное образование отсутствует, в строке 4.1.12 указывается символ «→» (прочерк);

в строке 4.1.13 («Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства)») указываются номер и дата выдачи документа, подтверждающего прохождение обучения в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

в строке 4.1.14 («Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ») указываются периоды работы на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, с указанием должностей и наименований организаций.

11. В разделе 5 отчета 0420817 указываются сведения о главном бухгалтере или ином должностном лице, на которое возлагается ведение бухгалтерского учета СКПК (при наличии).

В строке 5.1.12 («Сведения об образовании») указываются сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования (при наличии нескольких высших или средних профессиональных образований сведения о каждом из них указываются отдельной строкой). В случае если высшее или среднее профессиональное образование отсутствует, в строке 5.1.12 указывается символ «→» (прочерк).

В случае если СКПК возложил обязанность по ведению бухгалтерского учета и (или) составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности на третье лицо, не являющееся его сотрудником, путем заключения договора об оказании услуг:

в строке 5.1 («Фамилия, имя, отчество (при наличии)») указывается полное наименование юридического лица (фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя), на которое возложена обязанность по ведению бухгалтерского учета и (или) составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности;

в строке 5.1.9 («Наименование должности») указывается слово «договор»;

в строке 5.1.10 («Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия») указываются реквизиты (дата и номер (при наличии) договора (в том числе дополнительных соглашений), на основании которого на данное лицо возложена обязанность по ведению бухгалтерского учета и (или) составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности;

строки 5.1.1 - 5.1.8, 5.1.11 и 5.1.12 не заполняются.

Реквизиты СКПК			Реквизиты СРО <sup>1</sup>		
Полное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Полное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)
1	2	3	4	5	6

**Отчетность по форме 0420818 «Информация о лицах, которым сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»**

по состоянию на \_\_\_\_\_ г. (отчетная дата)

Код формы по ОКУД<sup>2</sup> 0420818  
Квартальная

Номер строки	Полное наименование организации	Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Код причины постановки на учет (КПП)	Код поручения	Договор		
							номер	дата заключения	дата расторжения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
...									

<sup>1</sup> Саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая СКПК.

<sup>2</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

**Порядок  
составления отчетности по форме 0420818 «Информация о лицах,  
которым сельскохозяйственным кредитным потребительским  
кооперативом поручено проведение идентификации или упрощенной  
идентификации, обновление информации»**

1. Отчетность по форме 0420818 «Информация о лицах, которым сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» (далее – отчет 0420818) составляется СКПК ежеквартально в целях выполнения требований пункта 1<sup>10</sup> статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ).

2. Отчет 0420818 составляется в отношении СКПК, заключивших и (или) расторгнувших договоры, содержащие условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации), с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона № 115-ФЗ СКПК вправе поручать проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации. В отношении иных СКПК отчет 0420818 не составляется.

В отчет 0420818 включаются сведения обо всех договорах, заключенных и (или) расторгнутых СКПК в течение отчетного квартала, содержащих условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

Все графы заголовочной части отчета 0420818 должны быть заполнены.

3. В заголовочной части отчета 0420818 указываются реквизиты СКПК и реквизиты СРО:

в графах 1 и 4 – полное наименование согласно в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графах 2 и 5 – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графах 3 и 6 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с ЕГРЮЛ.

СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц, СКПК последующего уровня и СКПК, не являющиеся членами СРО, в графе 4 заголовочной части отчета 0420818 указывают символ «←» (прочерк), в графах 5–6 – символ «0» (ноль).

4. В отчете 0420818 указывается следующая информация:

4.1. В графах 2–6 указывается информация о лицах, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

в графе 2 – полное фирменное наименование лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации (для кредитной организации (ее филиала) – в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-І «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО); для иных юридических лиц – в соответствии с ЕГРЮЛ);

в графе 3 – регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала) в соответствии с КГРКО. Порядковый номер филиала проставляется через символ «/» (косая черта) без пробела после регистрационного номера кредитной организации. Для иных юридических лиц, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, графа 3 не заполняется;

в графе 4 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графе 5 – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графе 6 – код причины постановки на учет (КПП) в соответствии с ЕГРЮЛ (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения).

Для кредитных организаций (их филиалов), которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, графы 4–6 не заполняются.

4.2. В графе 7 указывается код поручения согласно заключенному договору на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации (далее – договор):

1 – в случае если договор содержит условие о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации;

2 – в случае если договор содержит условие о поручении на обновление информации;

3 – в случае если договор одновременно содержит условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации.

4.3. В графах 8–10 указывается информация о заключенных и расторгнутых договорах, на основании которых поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

в графе 8 – номер договора (при отсутствии номера договора в графе 8 указывается «б/н»);

в графе 9 – дата заключения договора;

в графе 10 – дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 10 не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора одновременно с графой 10 должна быть заполнена графа 9.

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

Приложение 2  
к Указанию Банка России  
от 2024 года № -У  
«О формах, сроках и порядке  
составления и представления в Банк  
России отчетности и иных документов  
и информации сельскохозяйственного  
кредитного потребительского  
кооператива, предусмотренных  
абзацем первым пункта 3 статьи 40<sup>2</sup>,  
подпунктом 2<sup>1</sup> пункта 5 статьи 40<sup>3</sup>  
Федерального закона от 8 декабря  
1995 года № 193-ФЗ  
«О сельскохозяйственной  
кооперации» и пунктом 1<sup>10</sup> статьи 7  
Федерального закона от 7 августа 2001  
года № 115-ФЗ «О противодействии  
легализации (отмыванию) доходов,  
полученных преступным путем, и  
финансированию терроризма»»

**Сроки и порядок  
представления в Банк России отчетности и иных документов и  
информации сельскохозяйственного кредитного потребительского  
кооператива**

1. Отчетность и иные документы и информация, предусмотренные настоящим Указанием (далее при совместном упоминании — Отчетность), должны представляться СКПК в Банк России в случае, если:

общее число членов и ассоциированных членов СКПК превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц;

СКПК является СКПК последующего уровня;

СКПК не является членом СРО на отчетную дату;

СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц, являлось членом СРО на отчетную дату и добровольно вышло (исключено) из членов СРО после отчетной даты.

Отчетность должна представляться СРО в Банк России в отношении СКПК, являвшихся членами этой СРО на отчетную дату, в случае если общее число членов и ассоциированных членов СКПК не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц, за исключением случая, указанного в абзаце пятом настоящего пункта.

В отношении СКПК, добровольно вышедших (исключенных) из членов СРО в отчетном периоде, СРО должна приложить к Отчетности пояснения об их добровольном выходе (решение СРО об исключении).

Отчетность представляется СРО на основании Отчетности, представленной СКПК в СРО, объединяющую СКПК.

2. СКПК, указанные в абзацах 2–5 пункта 1 настоящего Порядка, а также СРО должны представить в Банк России Отчетность в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа СКПК или СРО (иного уполномоченного им лица), в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и СРО, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76<sup>9</sup> Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

3. Отчетность должна быть представлена в Банк России в следующие сроки:

3.1. Отчет 0420816 представляется по всем разделам, за исключением подраздела 3 раздела I, строк 18 и 19 раздела IV<sup>1</sup> и раздела V, за первый квартал, полугодие, девять месяцев, год в срок не позднее 15 рабочих дней по окончании указанного отчетного периода.

Подраздел 3 раздела I представляется ежегодно не позднее 15 рабочих дней по окончании календарного года в составе отчета 0420816, представленного по окончании последнего отчетного периода календарного

---

<sup>1</sup> Строки 18 и 19 раздела IV Отчета 0420816 соответствуют строкам 17б и 17в раздела IV Отчета 0420816, составленного на основании Указания Банка России № 5721-У.

года, а также не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода, в котором изменены сведения, содержащиеся в подразделе 3 раздела I.

Строки 18 и 19 раздела IV<sup>1</sup> и раздел V представляются ежеквартально (без нарастающего итога) в составе отчета 0420816 в срок не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода.

3.2. Отчет 0420817 представляется в Банк России в срок не позднее 15 рабочих дней по окончании года и/или со дня изменения сведений о персональном составе руководящих органов СКПК, указанных в отчете 0420817.

Отчет 0420817 в отношении СКПК, созданного в текущем году, представляется в Банк России не позднее 30 рабочих дней со дня внесения сведений в единый государственный реестр юридических лиц.

3.3. Отчет 0420818 представляется в Банк России ежеквартально:

СКПК, указанными в абзацах 2–5 пункта 1 настоящего Порядка, – не позднее 5 рабочих дней по окончании отчетного квартала;

СРО, в отношении СКПК, указанных в абзаце 6 пункта 1 настоящего Порядка, – не позднее 8 рабочих дней по окончании отчетного квартала.

4. В случае выявления СКПК и/или СРО в представленной в Банк России Отчетности неверных и (или) неактуальных значений показателей (текстовых или числовых) за любой отчетный период в течение последних двух календарных лет Отчетность должна быть исправлена за каждый отчетный период текущего календарного года и последний отчетный период предыдущего календарного года и представлена в Банк России:

СКПК, указанными в абзацах 2–5 пункта 1 настоящего Порядка, – в течение 10 рабочих дней, следующих за днем выявления неверных и (или) неактуальных значений показателей;

---

<sup>1</sup> Строки 17б и 17в раздела IV Отчета 0420816, составленного в соответствии с Указанием Банка России № 5721-У.

СРО в отношении СКПК, указанных в абзаце 6 пункта 1 настоящего Порядка, – в течение 15 рабочих дней, следующих за днем выявления неверных и (или) неактуальных значений показателей.

При внесении исправлений в Отчетность за несколько отчетных периодов каждая исправленная Отчетность направляется в Банк России отдельным файлом с приложением перечня неверных и (или) неактуальных значений показателей и описания причин внесения исправлений.