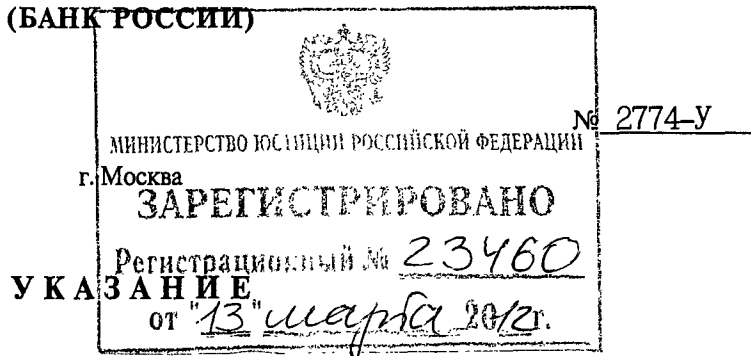




**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

«17» января 2012 г.



**О внесении изменений в Положение Банка России
от 12 ноября 2007 года № 312-П «О порядке предоставления
Банком России кредитным организациям кредитов,
обеспеченных активами или поручительствами»**

1. Внести в Положение Банка России от 12 ноября 2007 года № 312-П «О порядке предоставления Банком России кредитным организациям кредитов, обеспеченных активами или поручительствами», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 10 декабря 2007 года № 10658, 25 июня 2008 года № 11875, 7 октября 2008 года № 12405, 15 октября 2008 года № 12457, 24 октября 2008 года № 12520, 14 января 2009 года № 13069, 8 сентября 2009 года № 14730 («Вестник Банка России» от 17 декабря 2007 года № 69, от 2 июля 2008 года № 35, от 17 октября 2008 года № 58, от 27 октября 2008 года № 60, от 21 января 2009 года № 4, от 16 сентября 2009 года № 54), следующие изменения.

1.1. В пункте 3.6:

подпункт 3.6.2 изложить в следующей редакции:

«3.6.2. организация не является аффилированным лицом банка-заемщика (банка - потенциального заемщика) в соответствии с Положением Банка России

от 20 июля 2007 года № 307-П «О порядке ведения учета и представления информации об аффилированных лицах кредитных организаций», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 28 августа 2007 года № 10061, 7 июля 2009 года № 14246, 21 мая 2010 года № 17326 («Вестник Банка России» от 10 сентября 2007 года № 52, от 15 июля 2009 года № 42, от 2 июня 2010 года № 31), и банк-заемщик (банк - потенциальный заемщик) не является аффилированным лицом организации в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1991, № 16, ст. 499; Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 22, ст. 1977; 1998, № 19, ст. 2066; 2002, № 41, ст. 3969; 2006, № 31, ст. 3434);»;

в подпункте 3.6.4:

абзацы третий – пятый изложить в следующей редакции:

«период деятельности составляет не менее 3 лет с даты государственной регистрации (включая организации, реорганизованные в форме преобразования или присоединения) или с даты реорганизации (в форме, отличной от преобразования или присоединения); для организаций, образованных или реорганизованных в соответствии с федеральными законами, и (или) нормативными правовыми актами Президента Российской Федерации, и (или) Правительства Российской Федерации, период деятельности составляет не менее 1 года с даты государственной регистрации (включая организации, реорганизованные в форме преобразования или присоединения) или с даты реорганизации (в форме, отличной от преобразования или присоединения);

осуществляет любые виды экономической деятельности, кроме указанных в разделах J, L, P и Q ОКВЭД; если организация не является векселедателем по соответствующему векселю (заемщиком по соответствующему кредитному

договору), векселедатель (заемщик) не должен осуществлять виды деятельности, указанные в разделе J ОКВЭД;

бухгалтерская отчетность и другая информация об организации соответствуют требованиям, установленным Банком России (данное требование не применяется, если соответствующий вексель (кредит) отнесен к I категории качества в соответствии с Положением Банка России № 254-П или банк-заемщик соответствует требованиям, установленным Банком России).».

1.2. В приложении 5:

в пункте 1:

подпункт 1.2 изложить в следующей редакции:

«1.2. годовая бухгалтерская отчетность в составе бухгалтерского баланса - форма по Общероссийскому классификатору управленческой документации (далее - ОКУД) 0710001 (форма № 1) и отчета о прибылях и убытках - форма по ОКУД 0710002 (форма № 2) - за последние два отчетных года (для организаций, образованных или реорганизованных в соответствии с федеральными законами, и (или) нормативными правовыми актами Президента Российской Федерации, и (или) Правительства Российской Федерации, - за последний отчетный год);»;

абзац первый подпункта 1.3 изложить в следующей редакции:

«1.3. промежуточная бухгалтерская отчетность на квартальные даты в составе бухгалтерского баланса - форма по ОКУД 0710001 (форма № 1) и отчета о прибылях и убытках - форма по ОКУД 0710002 (форма № 2):»;

абзац первый подпункта 1.4 изложить в следующей редакции:

«1.4. данные о не погашенных в срок кредитах, займах, полученных организацией; данные о просроченных платежах по выданным организацией векселям; данные о просроченной кредиторской задолженности длительностью свыше 3 месяцев; данные о величине дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты; данные о величине чистых активов.»;

дополнить подпунктом 1.6 следующего содержания:

«1.6. для организаций, реорганизованных в форме преобразования или присоединения, - копии документов, подтверждающих форму реорганизации.»;

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Сведения банка об организации:

наличие аудиторского заключения, содержащего положительное мнение о достоверности годовой бухгалтерской отчетности организации, которая представляется в Банк России в соответствии с пунктом 1.2 настоящего приложения, за последний отчетный год (за год, предшествующий последнему отчетному году, в случае если на день представления банком в территориальное учреждение Банка России подлежащих проверке активов установленный договором оказания аудиторских услуг срок передачи аудиторского заключения за последний отчетный год аудируемому лицу, лицу, заключившему договор оказания аудиторских услуг, не наступил);

наличие (отсутствие) у организации статуса субъекта малого предпринимательства.»;

в пункте 3:

в подпункте 3.1:

абзац второй изложить в следующей редакции:

«бухгалтерскую отчетность и другую информацию, полученную банком от организации в соответствии с подпунктами 1.1, 1.2, абзацами вторым и третьим подпункта 1.3, подпунктами 1.4, 1.5 и 1.6 пункта 1 настоящего приложения;»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«В дальнейшем документы, представление которых предусмотрено подпунктами 1.1, 1.5 и 1.6 пункта 1 и пунктом 2 настоящего приложения, представляются в случае произошедших изменений.»;

первое предложение абзаца шестого изложить в следующей редакции: «В целях включения в состав активов, принимаемых в обеспечение кредитов Банка

России, активов, отнесенных к I категории качества в соответствии с Положением Банка России № 254-П, или активов банка, соответствующего требованиям, установленным Банком России, банк представляет сведения, предусмотренные подпунктами 1.1, 1.5 и 1.6 пункта 1 и абзацем третьим пункта 2 настоящего приложения, на последнюю отчетную дату.»;

абзац четвертый подпункта 3.2 и абзац четвертый подпункта 3.3 изложить в следующей редакции:

«информацию об организации в соответствии с подпунктами 1.1, 1.5 и 1.6 пункта 1 и пунктом 2 настоящего приложения – в случае изменения соответствующей информации – не позднее следующего рабочего дня после получения банком информации об указанном изменении.»;

абзац первый пункта 3.4 изложить в следующей редакции:

«3.4. Годовая и промежуточная бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации¹».

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

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



С.М. Игнатьев

¹ Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 2 августа 2010 года № 18023, 13 декабря 2011 года № 22599 («Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти», 2010, № 35, «Российская газета» от 26 декабря 2011 года).

*Верно
главный экономист
департамента Банка России*

Домошнина Е.В. от

