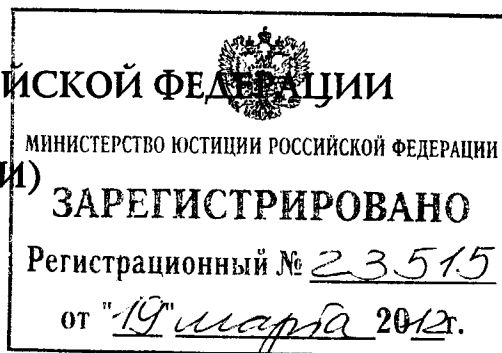




МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ

01.03.2012



№ 37Н

Москва

**Об утверждении форм и сроков представления документов,
содержащих отчет о микрофинансовой деятельности и персональном
составе руководящих органов микрофинансовой организации**

В соответствии с Федеральным законом от 2 июля 2010 г. № 151-ФЗ «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 27, ст. 3435; 2011, № 27, ст. 3880; № 49, ст. 7040), Положением о Министерстве финансов Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2004 г. № 329 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 31, ст. 3258; № 49, ст. 4908; 2005, № 23, ст. 2270; № 52, ст. 5755; 2006, № 32, ст. 3569; № 47, ст. 4900; 2007, № 23, ст. 2801; № 45, ст. 5491; 2008, № 5, ст. 411; № 46, ст. 5337; 2009, № 3, ст. 378; № 6, ст. 738; № 8, ст. 973; № 11, ст. 1312; № 26, ст. 3212; № 31, ст. 3954; 2010, № 5, ст. 531; № 9, ст. 967; № 11, ст. 1224; № 26, ст. 3350; № 38, ст. 4844; 2011, № 1, ст. 238; № 3, ст. 544; № 4, ст. 609; № 10, ст. 1415; № 12, ст. 1639; № 14, ст. 1935, № 36, ст. 5148; № 43, ст. 6076; № 46, ст. 6522) и Положением о Федеральной службе по финансовым рынкам, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29 августа 2011 г. № 717 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 36, ст. 5148) приказываю:

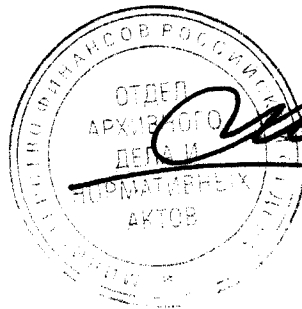
утвердить прилагаемые:

форму отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации (Приложение № 1);

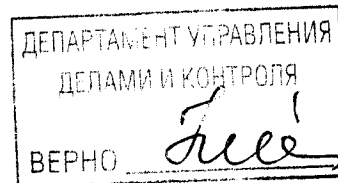
форму отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации (Приложение № 2);

сроки представления документов, содержащих отчет о микрофинансовой деятельности и персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации (Приложение № 3).

Министр



А.Г. Силуанов



Форма отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой организации

по состоянию на «__» _____ г.

I. Общие сведения о микрофинансовой организации

Полное наименование организации	
Организационно-правовая форма	
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации	
Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций	
Место нахождения организации	
Адрес для почтовой корреспонденции	
Номер телефона	
Номер факса	
Адрес электронной почты	
Адрес сайта в сети Интернет, на котором размещены правила предоставления микрозаймов	

II. Основные показатели деятельности микрофинансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Значение <1>
1	2	3
Сведения о микрозаймах		
1.	Сумма задолженности по выданным микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе	
1.1.	сумма задолженности по микрозаймам, выданным физическим лицам в сумме не более 45 тыс. рублей на срок до 2-х месяцев, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
2.	Сумма задолженности по процентам по выданным микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб.	
3.	Количество действующих договоров микрозайма на конец отчетного периода <2>	

4.	Количество заемщиков по действующим договорам микрозайма на конец отчетного периода	
5.	Количество договоров микрозайма, заключенных за отчетный период, в том числе со следующими субъектами:	
5.1.	индивидуальные предприниматели	
5.2.	юридические лица	
5.3.	физические лица (потребительские микрозаймы), в том числе	
5.3.1.	заключенных с физическими лицами в сумме не более 45 тыс. рублей на срок до 2-х месяцев	
6.	Сумма микрозаймов, выданных за отчетный период по следующим субъектам, тыс. руб.:	
6.1.	индивидуальные предприниматели	
6.2.	юридические лица	
6.3.	физические лица (потребительские микрозаймы), в том числе	
6.3.1.	выданных физическим лицам в сумме не более 45 тыс. рублей на срок до 2-х месяцев	
7.	Сумма денежных средств и (или) иного имущества, поступившая в погашение задолженности по микрозаймам за отчетный период, тыс. руб.	
8.	Сумма реструктуризированной в отчетном периоде задолженности по микрозаймам, тыс. руб. <3>	
9.	Сумма списанной за отчетный период задолженности по микрозаймам, тыс. руб. <4>	
Сведения о средствах, привлеченных для осуществления микрофинансовой деятельности от юридических лиц		
10.	Сумма задолженности по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
11.	Сумма задолженности по процентам по договорам займа и кредита, заключенным с юридическими лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
12.	Количество юридических лиц, предоставивших микрофинансовой организации денежные средства по договорам займа и кредита за отчетный период, в том числе	
12.1.	количество кредитных организаций, предоставивших микрофинансовой организации кредиты	
13.	Сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации юридическими лицами по договорам займа и кредита за отчетный период, тыс. руб., в том числе	
13.1.	сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации кредитными организациями по договорам кредита за отчетный период, тыс. руб.	
Сведения о средствах, привлеченных для осуществления микрофинансовой деятельности от физических лиц		
14.	Сумма задолженности по договорам займа, заключенным с физическими лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
15.	Сумма задолженности по процентам по договорам займа, заключенным с физическими лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
16.	Количество физических лиц, предоставивших микрофинансовой организации денежные средства по договорам займа за отчетный	

	период, в том числе	
16.1.	физических лиц, являющихся учредителями (членами, участниками, акционерами), предоставивших микрофинансовой организации денежные средства по договорам займа за отчетный период	
16.2.	физических лиц, не являющихся учредителями (членами, участниками, акционерами), предоставивших за отчетный период микрофинансовой организации денежные средства на основании договора займа в сумме 1,5 млн. руб. и более	
17.	Сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой организации физическими лицами по договорам займа за отчетный период, тыс. руб., в том числе	
17.1.	сумма денежных средств, предоставленных физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), на основании договоров займа за отчетный период, тыс. руб.	
17.2.	сумма денежных средств, предоставленных за отчетный период микрофинансовой организации физическими лицами, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), на основании договоров займа в сумме 1,5 млн. руб. и более, тыс. руб.	
Справочно:		
18.	Количество займов, выданных микрофинансовой организацией за отчетный период в сумме, превышающей 1 млн. руб.	
19.	Общая сумма займов, выданных микрофинансовой организацией за отчетный период в сумме, превышающей 1 млн. руб., тыс. руб.	
20.	Валовая прибыль (убыток) от продажи продукции, товаров, работ, услуг по направлениям деятельности, отличным от микрофинансовой деятельности, тыс. руб. <5>	
21.	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	
22.	Общая сумма выданных поручительств на конец отчетного периода, тыс. руб.	

<1> В случае отсутствия значения показателя по строке, в графе «Значение» ставится ноль (0)

<2> Указывается количество договоров микрозайма, обязательства по которым по состоянию на конец отчетного периода не прекращены (не исполнены).

<3> Указывается сумма задолженности по договорам микрозайма, по которым изменены условия погашения (возврата) микрозайма, в том числе увеличен срок договора, предоставлена отсрочка платежей, уменьшена процентная ставка.

<4> Указывается общая сумма задолженности по договорам микрозайма, признанной за отчетный период в соответствии с действующим законодательством безнадежной (нереальной ко взысканию).

<5> Валовая прибыль (убыток) определяется как выручка за вычетом себестоимости продаж.

III. Дополнительные показатели деятельности микрофинансовой организации

Показатели для расчета и числовые значения экономических нормативов
микрофинансовой организации, привлекающей денежные средства физических лиц
и юридических лиц в виде займов <1>

1) Расчет показателя «Собственные средства микрофинансовой организации»
(показатель «К» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)

Номер строки	Данные для расчета показателя	Сумма
1.	Итог раздела III «Капитал и резервы» («Целевое финансирование» для некоммерческих организаций) бухгалтерского баланса	
Суммы, увеличивающие значение показателя		
2.	Задолженность микрофинансовой организации по займам и кредитам, удовлетворяющая условиям для расчета норматива достаточности собственных средств	

Собственные средства микрофинансовой организации (показатель «К» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)	
--	--

2) Расчет показателя «Активы микрофинансовой организации» (показатель «А» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)

Номер строки	Данные для расчета показателя	Сумма
1.	Итог раздела I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса	
2.	Итог раздела II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса	
Суммы, уменьшающие значение показателя		
3.	Показатель «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса	

Активы микрофинансовой организации (показатель «А» в формуле расчета норматива достаточности собственных средств)	
--	--

3) Расчет показателя «Ликвидные активы микрофинансовой организации»
(показатель «ЛА» в формуле расчета норматива ликвидности)

Номер строки	Данные для расчета показателя	Сумма
1.	Итог раздела II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса	
Суммы, уменьшающие значение показателя		
2.	Показатель «Запасы» бухгалтерского баланса	
3.	Показатель «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса	

Ликвидные активы микрофинансовой организации (показатель «ЛА» в формуле расчета норматива ликвидности)	
---	--

4) Расчет показателя «Краткосрочные обязательства микрофинансовой организации» (показатель «КО» в формуле расчета норматива ликвидности)

Номер строки	Данные для расчета показателя	Сумма
1.	Итог раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса	
Суммы, уменьшающие значение показателя		
2.	Показатель «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса	
3.	Показатель «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса	

Краткосрочные обязательства микрофинансовой организации (показатель «КО» в формуле расчета норматива ликвидности)	
--	--

5) Фактические значения экономических нормативов

Экономические нормативы	Значение норматива
Норматив достаточности собственных средств микрофинансовой организации (НМО1 = К/А x 100%)	
Норматив текущей ликвидности микрофинансовой организации (НМО2 = ЛА/КОx100%)	

<1> Расчет экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности производится микрофинансовыми организациями, привлекающими денежные средства физических и юридических лиц в виде займов в соответствии с приказом Минфина России от 19.04.2011 № 43н «Об утверждении экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности для

микрофинансовых организаций, привлекающих денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов» (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 6 июня 2011 г., регистрационный № 20945).

Руководитель (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер (Ф.И.О.)

М.П.

« ____ » _____ Г.

Форма отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации

по состоянию на «__» _____ г.

I. Общие сведения о микрофинансовой организации

Полное наименование организации	
Организационно-правовая форма	
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации	
Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций	
Место нахождения организации	
Адрес для почтовой корреспонденции	
Номер телефона	
Номер факса	
Адрес электронной почты	
Адрес сайта в сети Интернет, на котором размещены правила предоставления микрозаймов	

II. Сведения о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации <1>

1.	Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени организации	
1.1.	Фамилия, имя, отчество <2>	
	Дата рождения	
	Гражданство <3>	
	Данные основного документа, удостоверяющего личность <4>	
	Адрес места регистрации <5>	
	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
	Наименование должности	
	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия <6>	
2.	Сведения о персональном составе коллегиального руководящего органа организации <7>	

2.1.	Фамилия, имя, отчество <2>	
	Дата рождения	
	Гражданство <3>	
	Данные основного документа, удостоверяющего личность <4>	
	Адрес (место регистрации) <5>	
	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
	Наименование должности	
	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия <6>	

<1> По состоянию на конец отчетного периода.

<2> Отчество указывается при его наличии. Для иностранного гражданина и лица без гражданства дополнительно указываются латинскими буквами на основании сведений, содержащихся в документе, установленном федеральным законом или признаваемым в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина или лица без гражданства.

<3> При отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

<4> Для иностранного гражданина или лица без гражданства указываются вид и данные документа, установленного федеральным законом или признаваемого в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина или лица без гражданства.

<5> Указывается адрес регистрации по месту жительства физического лица: наименование субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), для иностранных граждан и лиц без гражданства также указываются вид, данные и срок действия документа, подтверждающего право законно находиться на территории Российской Федерации.

<6> Если член руководящего органа не является работником организации, указывается его отношение к этой организации (например: учредитель, представитель учредителя).

<7> Сведения формируются в зависимости от количества членов коллегиального руководящего органа организации.

Руководитель _____ (Ф.И.О.)

М.П.

« ____ » _____ г.

**Сроки представления документов, содержащих отчет о
микрофинансовой деятельности и персональном составе руководящих
органов микрофинансовой организации**

1. Документы, содержащие отчет о микрофинансовой деятельности и о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации (далее - Отчетность), представляются в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения микрофинансовой организации, начиная с отчетного периода, в котором сведения об организации были внесены в государственный реестр микрофинансовых организаций.

2. Отчетным периодом для составления Отчетности является первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года, календарный год. Данные в Отчетности отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода или за отчетный период.

3. Отчетность за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года представляется микрофинансовой организацией не позднее 45 дней по окончании отчетного периода. Отчетность за календарный год представляется микрофинансовой организацией не позднее 105 дней по окончании календарного года.

4. Отчетность представляется в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения микрофинансовой организации на бумажном носителе и в электронном виде на электронном носителе (компакт - диск, флеш - накопитель).

5. Датой представления Отчетности в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения микрофинансовой организации считается дата направления Отчетности посредством почтовой связи (почтового отправления с уведомлением о

вручении) или дата представления Отчетности непосредственно в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения микрофинансовой организации.

6. Листы Отчетности, представляемой на бумажном носителе, нумеруются, сшиваются, подписываются лицом, осуществляющим функции руководителя (единоличного исполнительного органа) микрофинансовой организации и главным бухгалтером микрофинансовой организации, скрепляются печатью.

7. Файл Отчетности подготавливается по шаблону с помощью программы Microsoft Excel, размещенному в свободном доступе на официальном сайте ФСФР России в сети Интернет (www.ffms.ru) в разделе «Участники финансового рынка/Микрофинансовые организации». При этом имя файла отчетности должно содержать Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) микрофинансовой организации (10 символов), последний месяц отчетного периода (2 символа) и год (2 символа).

Пример: XXXXXXXXXXXX_XX_XX, где X – числа от 0 до 9.

8. Соответствие файла Отчетности, представляемого в электронном виде, данным Отчетности, представляемой на бумажном носителе, подтверждается сопроводительным письмом, подписанным руководителем (единоличным исполнительным органом) микрофинансовой организации.