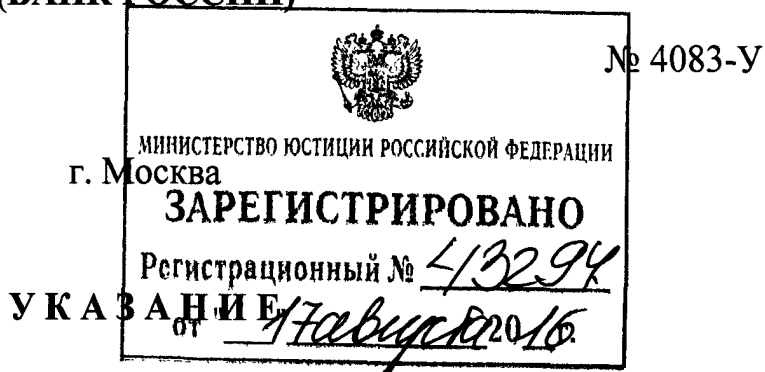


**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

«25» июля 2016 г.



О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности и отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива

На основании части 3 статьи 28 и пункта 8 части 6 статьи 35 Федерального закона от 18 июля 2009 года № 190-ФЗ «О кредитной кооперации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 29, ст. 3627; 2011, № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; 2013, № 23, ст. 2871; № 30, ст. 4084; № 44, ст. 5640; № 51, ст. 6683, ст. 6695; 2014, № 26, ст. 3395; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 27, ст. 4225) и статьи 76^б Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45,

ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295) Банк России устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности и отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива (далее при совместном упоминании – отчетность).

1. Отчет о деятельности кредитного потребительского кооператива (далее – отчет о деятельности) составляется кредитными потребительскими кооперативами по форме и в порядке, которые установлены в приложении 1 к настоящему Указанию, начиная с того отчетного периода, в котором настоящее Указание вступает в силу.

Отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива (далее – отчет о персональном составе) составляется кредитными потребительскими кооперативами по форме и в порядке, которые установлены в приложении 2 к настоящему Указанию, начиная с того отчетного периода, в котором настоящее Указание вступает в силу.

2. Отчет о деятельности представляется в Банк России кредитными потребительскими кооперативами, количество членов которых превышает три тысячи физических и (или) юридических лиц, кредитными потребительскими кооперативами второго уровня, кредитными потребительскими кооперативами, не вступившими в члены саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей кредитные потребительские кооперативы (далее при совместном упоминании – КПК), а также саморегулируемыми организациями в сфере финансового рынка, объединяющими кредитные потребительские кооперативы (далее – СРО), в отношении своих членов:

за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного периода;

за календарный год дважды – не позднее 30 календарных дней после окончания календарного года и не позднее 90 календарных дней после окончания календарного года.

При составлении отчета о деятельности за календарный год, представляемого не позднее 30 календарных дней после окончания календарного года, заполняются только разделы I и VI.

При составлении отчета о деятельности за календарный год, представляемого не позднее 90 календарных дней после окончания календарного года, заполняются разделы I – V и VII – XI.

К отчету о деятельности, представляемому не позднее 90 календарных дней после окончания календарного года, также прилагается файл, содержащий годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность кредитного потребительского кооператива, составленную в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

3. Отчет о персональном составе представляется в Банк России КПК, а также СРО в отношении своих членов после окончания календарного года, а также в случае изменения сведений, содержащихся в отчете о персональном составе, не позднее 30 календарных дней после окончания календарного года или после даты изменения сведений.

4. Отчетность представляется в Банк России КПК и СРО в форме электронного документа с усиленной квалифицированной электронной подписью (далее – УКЭП) посредством телекоммуникационных каналов связи, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет», в соответствии с требованиями Указания Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У «О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также порядке и сроках направления другими участниками информационного обмена уведомления об использовании или уведомления об отказе от использования личного кабинета»,

зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 марта 2016 года № 41289 («Вестник Банка России» от 16 марта 2016 года № 26), с учетом особенностей, установленных настоящим Указанием.

5. В случае обнаружения КПК или СРО ошибок в ранее представленной в Банк России отчетности, исправленная отчетность должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней со дня выявления ошибок. При формировании электронного документа с исправленной отчетностью, направляемого в Банк России, отчетность за другие отчетные периоды в него не включается. В случае обнаружения ошибок в отчетности, представленной за несколько отчетных периодов в Банк России, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России отдельным электронным документом.

6. Электронные документы, содержащие отчетность и представляемые КПК в Банк России, подписываются УКЭП руководителя (лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа) КПК.

7. Электронные документы, содержащие отчетность и представляемые СРО в Банк России, формируются перед отправкой в один пакет и однократно подписываются УКЭП руководителя (лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа) СРО.

8. В случае если документы, содержащие отчетность, подписываются УКЭП лица, временно исполняющего обязанности руководителя (лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа) КПК или СРО, к отчетности прилагается электронный документ, содержащий копию документа о назначении временно исполняющего обязанности.

9. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

10. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 5 августа 2014 года № 3356-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности и отчет о персональном


составе органов кредитного потребительского кооператива, количество членов которого превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитного потребительского кооператива второго уровня, а также кредитного потребительского кооператива, не вступившего в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 18 августа 2014 года № 33624 («Вестник Банка России» от 12 сентября 2014 года № 82).

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации



Э.С. Набиуллина

КОПИЯ ВЕРНА
эксперт I категории
отдела кодификации нормативных актов
Управления систематизации документов
Административного департамента Банка России



Н.С. Ермилова

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 25 июля 2016 года № 4083-У

«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности и отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива»

Отчет о деятельности кредитного потребительского кооператива

по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД 0420820
Квартальная

Раздел I. Общие сведения

Подраздел 1. Реквизиты кредитного потребительского кооператива

1	2	3	4	5	6	7
Полное наименование	Сокращенное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Дата создания	Место нахождения	Адрес фактического нахождения
				5	6	7

8	9	10	11	12	13
Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»	Наименование организации, представившей отчет

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях кредитного потребительского кооператива

14	15	16	17	18	19	20	21
Порядковый номер	Наименование обособленного подразделения	Вид обособленного подразделения	Адрес фактического нахождения обособленного подразделения	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты

Подраздел 3. Сведения о саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей кредитные потребительские кооперативы, членом которой является кредитный потребительский кооператив

Полное наименование	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Номер в едином реестре саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка	Дата вступления кредитного потребительского кооператива в саморегулируемую организацию в сфере финансового рынка, объединяющую кредитные потребительские кооперативы
22	23	24	25	26

Подраздел 4. Сведения о кредитном потребительском кооперативе второго уровня, членом которого является кредитный потребительский кооператив

Полное наименование кредитного потребительского кооператива второго уровня	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного потребительского кооператива второго уровня	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного потребительского кооператива второго уровня	Дата вступления кредитного потребительского кооператива в кредитный потребительский кооператив второго уровня
27	28	29	30

Подраздел 5. Сведения о счетах кредитного потребительского кооператива, открытых в кредитных организациях

Полное фирменное наименование кредитной организации	Адрес фактического нахождения кредитной организации (филиала)	Банковский идентификационный код (БИК)	Вид счета	Номер счета	Код валюты счета	Дата открытия счета	Сумма остатка денежных средств на счете на начало отчетного периода, тыс. руб.	Сумма остатка денежных средств на счете на конец отчетного периода, тыс. руб.
31	32	33	34	35	36	37	38	39

Подраздел 6. Кредитный рейтинг кредитного потребительского кооператива

Полное наименование кредитного рейтингового агентства	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства	Уровень присвоенного кредитного рейтинга	Дата присвоения кредитного рейтинга
40	41	42	43	44

Раздел II. Балансовые показатели

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Активы кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, в том числе:	
1.1	предоставленные займы, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
1.1.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам	
1.1.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам	
1.1.3	кредитному потребительскому кооперативу второго уровня	
1.2	предоставленные займы, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
1.2.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам	
1.2.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам	
1.2.3	кредитному потребительскому кооперативу второго уровня	
1.3	размещенные средства, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
1.3.1	в депозиты	
1.3.2	в государственные и муниципальные ценные бумаги	
1.4	размещенные средства, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
1.4.1	в депозиты	
1.4.2	в государственные и муниципальные ценные бумаги	
1.5	паевые взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня, в том числе:	
1.5.1	обязательные паевые взносы	
1.5.2	добровольные паевые взносы	
1.6	средства, размещенные в акциях или долях российских кредитных организаций	
1.7	средства, размещенные в складные, в том числе:	
1.7.1	в складные, обязанными по которым являются физические лица-резиденты	
1.7.2	в складные, обязанными по которым являются юридические лица-резиденты	
1.7.3	иные складные	
1.8	дебиторская задолженность, в том числе:	
1.8.1	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам	
1.8.2	проценты, начисленные по займам, предоставленным членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам	
1.8.3	проценты, начисленные по займам, предоставленным кредитному потребительскому кооперативу второго уровня	
1.9	запасы	
1.10	незавершенное строительство	
1.11	основные средства	
1.12	остаток денежных средств, в том числе:	
1.12.1	расчетный счет, в том числе:	
1.12.1.1	на банковских счетах в кредитных организациях, имеющих присвоенный кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России в целях реализации Указания Банка России от 28 декабря 2015 года № 3916-У «О числовых значениях и порядке расчета финансовых нормативов кредитных потребительских кооперативов» ¹	

¹ Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 9 февраля 2016 года № 41025 («Вестник Банка России» от 20 февраля 2016 года № 16).

1	2	3
1.12.2	касса	
1.12.3	денежные средства в пути	
1.12.4	иные денежные средства	
1.13	прочие активы	
2	Капитал кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, в том числе:	
2.1	паевой фонд, в том числе:	
2.1.1	сформированный юридическими лицами, в том числе:	
2.1.1.1	обязательные паевые взносы	
2.1.1.2	добровольные паевые взносы	
2.1.2	сформированный физическими лицами, в том числе:	
2.1.2.1	обязательные паевые взносы	
2.1.2.2	добровольные паевые взносы	
2.2	резервный фонд	
2.3	остаток целевого финансирования, в том числе:	
2.3.1	целевые (специализированные) фонды	
2.4	иные составляющие капитала	
3	Обязательства кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, в том числе:	
3.1	привлеченные средства, срок погашения по которым наступает в течение 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
3.1.1	от физических лиц – членов кредитного потребительского кооператива	
3.1.2	от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.1.2.1	средства резервных фондов кредитных потребительских кооперативов	
3.1.3	от лиц, не являющихся членами кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.1.3.1	от кредитного потребительского кооператива второго уровня	
3.1.3.2	от кредитных организаций	
3.1.3.3	от других юридических лиц	
3.2	привлеченные средства, срок погашения по которым наступает после 12 месяцев от отчетной даты, в том числе:	
3.2.1	от физических лиц – членов кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.2.2	от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.2.2.1	средства резервных фондов кредитных потребительских кооперативов	
3.2.3	от лиц, не являющихся членами кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.2.3.1	от кредитного потребительского кооператива второго уровня	
3.2.3.2	от кредитных организаций	
3.2.3.3	от других юридических лиц	
3.3	кредиторская задолженность кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
3.3.1	проценты, начисленные по обязательствам, в том числе:	
3.3.1.1	по договорам передачи личных сбережений от физических лиц – членов кредитного потребительского кооператива	
3.3.1.2	по договорам займа от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива	
3.3.1.3	по договорам займа от кредитных потребительских кооперативов второго уровня	
3.3.1.4	по договорам займа (кредита) от кредитных организаций	

1	2	3
3.3.1.5	по договорам займа от других юридических лиц	
3.3.2	по паям	
3.4	прочие обязательства	

Раздел III. Данные о взносах, доходах и расходах

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
4	Доходы кредитного кооператива за отчетный период, в том числе:	
4.1	проценты по договорам займа, в том числе:	
4.1.1	заключенным с кредитным потребительским кооперативом второго уровня	
4.2	штрафы, пени по договорам займа	
4.3	доходы от размещения средств в депозиты	
4.4	доходы от размещения средств в государственные и муниципальные ценные бумаги	
4.5	прочие доходы	
5	Расходы кредитного кооператива за отчетный период, в том числе:	
5.1	процентные расходы по обязательствам перед членами кредитного кооператива	
5.2	процентные расходы по обязательствам перед юридическими лицами, не являющимися членами кредитного кооператива	
5.3	расходы на содержание кредитного потребительского кооператива, в том числе:	
5.3.1	расходы на оплату труда, включая премии и компенсации	
5.4	расходы на формирование компенсационного фонда саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей кредитные потребительские кооперативы	
5.5	расходы по содержанию объединений кредитных кооперативов	
5.6	прочие расходы	
6	Налоги на доходы (прибыль) кредитного кооператива	
7	Другие налоги (налог на имущество, НДС и другие)	
8	Расходы на формирование резервов на возможные потери по займам за отчетный период	
9	Чистый доход (убыток) отчетного периода, в том числе:	
9.1	начисленный на паевые взносы, в том числе:	
9.1.1	выплаченный членам кредитного потребительского кредитного кооператива	
9.1.2	присоединенный к паенакоплениям членов кредитного потребительского кооператива	
9.2	для иного использования	
10	Сумма взносов, поступивших от членов кредитного потребительского кооператива за отчетный период, в том числе:	
10.1	вступительных взносов	
10.2	членских взносов (в том числе дополнительных)	

Раздел IV. Сведения о деятельности

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
11	Количество членов кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
11.1	физических лиц, чел.	
11.2	юридических лиц, ед.	
12	Количество лиц, вступивших в члены кредитного потребительского кооператива за отчетный период, ед., в том числе:	
12.1	физических лиц, чел	
12.2	юридических лиц, ед.	
13	Количество лиц, исключенных из членов кредитного потребительского кооператива за отчетный период, ед., в том числе:	
13.1	физических лиц, чел.	
13.2	юридических лиц, ед.	
14	Количество действующих договоров привлечения денежных средств на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
14.1	от физических лиц, шт.	
14.2	от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива, шт.	
14.3	от иных лиц, не являющихся членами кредитного потребительского кооператива, шт., в том числе:	
14.3.1	от кредитного потребительского кооператива второго уровня, шт.	
14.3.2	от кредитных организаций, шт.	
15	Количество действующих договоров по предоставлению займов на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
15.1	физическим лицам, шт.	
15.2	юридическим лицам, шт.	
15.3	кредитным потребительским кооперативам второго уровня, шт.	
16	Количество работников кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, чел.	
17	Целевые средства на конец отчетного периода, тыс. руб.	
17.1	вступительные взносы на конец отчетного периода, тыс. руб.	
17.2	членские взносы на конец отчетного периода, тыс. руб.	
17.3	добровольные пожертвования на конец отчетного периода, тыс. руб.	
17.4	добровольные взносы на конец отчетного периода, тыс. руб.	
17.5	иные взносы, тыс. руб.	
18	Внесено паевых взносов в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
18.1	от членов кредитного потребительского кооператива – физических лиц, тыс. руб., в том числе:	
18.1.1	обязательных паевых взносов, тыс. руб.	
18.1.2	добровольных паевых взносов, тыс. руб.	
18.2	от членов кредитного потребительского кооператива – юридических лиц, тыс. руб., в том числе:	
18.2.1	обязательных паевых взносов, тыс. руб.	
18.2.2	добровольных паевых взносов, тыс. руб.	
19	Всего привлечено средств в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
19.1	от членов кредитного потребительского кооператива – физических лиц, тыс. руб.	

1	2	3
19.1.1	количество заключенных договоров, шт.	
19.2	от членов кредитного потребительского кооператива – юридических лиц, тыс. руб.	
19.2.1	количество заключенных договоров, шт.	
19.3	от иных лиц, не являющихся членами кредитного потребительского кооператива, тыс. руб., в том числе:	
19.3.1	от кредитного потребительского кооператива второго уровня, тыс. руб.	
19.3.1.1	количество заключенных договоров, шт.	
19.3.2	от кредитных организаций, тыс. руб.	
19.3.2.1	количество заключенных договоров, шт.	
19.3.3	от других юридических лиц, тыс. руб.	
19.3.3.1	количество заключенных договоров, шт.	
20	Максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением денежных средств от одного члена кредитного потребительского кооператива (пайщика) и (или) нескольких членов кредитного потребительского кооператива (пайщиков), являющихся аффилированными лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
21	Задолженность по договорам займа и (или) договорам передачи личных сбережений, одобренным общим собранием кредитного потребительского кооператива до их заключения, образовавшаяся в связи с привлечением денежных средств от одного члена кредитного потребительского кооператива (пайщика) и (или) нескольких членов кредитного потребительского кооператива (пайщиков), являющихся аффилированными лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
22	Всего возвращено паенакоплений в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
22.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам, тыс. руб.	
22.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам, тыс. руб.	
23	Всего возвращено средств в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
23.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам, тыс. руб.	
23.1.1	количество исполненных договоров, шт.	
23.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам, тыс. руб.	
23.2.1	количество исполненных договоров, шт.	
23.3	иным лицам, не являющимся членами кредитного потребительского кооператива, тыс. руб., в том числе:	
23.3.1	кредитным потребительским кооперативам второго уровня, тыс. руб.	
23.3.1.1	количество исполненных договоров, шт.	
23.3.2	кредитным организациям, тыс. руб.	
23.3.2.1	количество исполненных договоров, шт.	
23.3.3	другим юридическим лицам, тыс. руб.	
23.3.3.1	количество исполненных договоров, шт.	
24	Задолженность перед выбывшими членами кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
24.1	по выплате паенакоплений, тыс. руб.	
24.2	по исполнению обязательств по договорам привлечения денежных средств, тыс. руб.	
24.3	иная задолженность перед выбывшими членами кредитного потребительского кооператива, тыс. руб.	
25	Всего предоставлено займов в отчетном периоде, тыс. руб., в том числе:	
25.1	членам кредитного потребительского кооператива – физическим лицам, тыс. руб.	
25.1.1	количество договоров, шт.	

1	2	3
25.2	членам кредитного потребительского кооператива – юридическим лицам, тыс. руб.	
25.2.1	количество договоров, шт.	
26	Максимальный размер задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа (займов) одному члену кредитного потребительского кооператива (пайщику) и (или) нескольким членам кредитного потребительского кооператива (пайщикам), являющимся аффилированными лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
27	Задолженность по сумме основного долга по договорам займа, одобренным общим собранием кредитного потребительского кооператива до их заключения, образовавшаяся в связи с предоставлением займа (займов) одному члену кредитного потребительского кооператива (пайщику) и (или) нескольким членам кредитного потребительского кооператива (пайщикам), являющимся аффилированными лицами, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
28	Направлено средств на формирование резервного фонда за отчетный период, тыс. руб.	
29	Денежные средства, направленные в кредитный потребительский кооператив второго уровня за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
29.1	паевые взносы, тыс. руб.	
29.2	предоставленные займы, тыс. руб.	
29.3	иные денежные средства, направленные в кредитный потребительский кооператив второго уровня, тыс. руб.	
30	Сумма просроченной задолженности (основной долг) по договорам предоставленных займов на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
30.1	до 30 дней включительно, тыс. руб.	
30.2	от 31 до 90 дней включительно, тыс. руб.	
30.3	свыше 90 дней, тыс. руб.	
31	Количество просроченных договоров предоставленных займов на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
31.1	до 30 дней включительно, шт.	
31.2	от 31 до 90 дней включительно, шт.	
31.3	свыше 90 дней, шт.	
32	Общая сумма просроченной задолженности (основной долг и проценты) по договорам привлеченных средств на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
32.1	перед членами кредитного потребительского кооператива, тыс. руб.	
32.2	перед прочими лицами, тыс. руб.	
33	Количество просроченных договоров привлеченных средств на конец отчетного периода, шт.	
34	Обязательства по уплате обязательных платежей, не исполненные в срок свыше 10 дней со дня наступления даты их исполнения на конец отчетного периода, тыс. руб.	
35	Сформированные резервы на возможные потери по займам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
35.1	по основному долгу, тыс. руб.	
35.2	по процентам, тыс. руб.	
36	Внеоборотные активы кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, тыс. руб.	
37	Оборотные активы кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, тыс. руб.	
38	Долгосрочные обязательства кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, тыс. руб.	
39	Краткосрочные обязательства кредитного потребительского кооператива на конец отчетного периода, тыс. руб.	

Раздел V. Информация об операциях с денежными средствами

Номер строки	Наименование показателя	тыс. руб.			
		Остаток денежных средств на начало отчетного периода	Поступление денежных средств за последний квартал отчетного периода	Выбытие денежных средств за последний квартал отчетного периода	Остаток денежных средств на конец последнего квартала отчетного периода
1	2	3	4	5	6
1	Наличные денежные средства, в том числе:				
1.1	в валюте Российской Федерации				
1.2	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте				
2	Расчетные счета				
3	Валютные счета				

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

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов, в процентах	Общая сумма займов, предоставленных за последний квартал отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров потребительского займа, заключенных за последний квартал отчетного периода, шт.
1	2	3	4	5
1	Потребительские займы с обеспечением в виде залога			
2	Потребительские займы с иным обеспечением, в том числе:	X	X	X
2.1	до 365 дней включительно			
2.2	свыше 365 дней			
3	Потребительские займы без обеспечения:	X	X	X
3.1	до 30 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.1.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.1.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.2	от 31 до 60 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.2.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.2.2	свыше 30 тыс. руб.			
3.3	от 61 до 180 дней включительно, в том числе:			
3.3.1	до 30 тыс. руб. включительно;	X	X	X
3.3.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.3.3	свыше 100 тыс. руб.			
3.4	от 181 до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.4.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно;			
3.4.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.4.4	свыше 100 тыс. руб.			
3.5	свыше 365 дней, в том числе:	X	X	X
3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно;			
3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно;			
3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно;			
3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			

Раздел VII. Данные о структуре задолженности по предоставленным займам на конец отчетного периода

тыс.руб.

Номер строки	Категории займов по продолжительности просроченной задолженности	Задолженность по договорам займа, заключенным с членами кредитного потребительского кооператива (пайщиками) – физическими лицами			Задолженность по договорам займа, заключенным с членами кредитного потребительского кооператива (пайщиками) – юридическими лицами			Задолженность по реструктурированным договорам займа		
		Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией		Иные займы	Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией		Иные займы	Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией		Иные займы
		3	4	5	6	7	8			
1	2									
1	Задолженность по займам без просроченных платежей	X	X	X	X	X				
1.1	по основному долгу									
1.2	по процентным доходам									
2	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X				
2.1	по основному долгу									
2.2	по процентным доходам									
3	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X				
3.1	по основному долгу									
3.2	по процентным доходам									
4	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X				
4.1	по основному долгу									
4.2	по процентным доходам									
5	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X				
5.1	по основному долгу									
5.2	по процентным доходам									
6	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X				
6.1	по основному долгу									
6.2	по процентным доходам									

1	2	3	4	5	6	7	8
7	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X
7.1	по основному долгу						
7.2	по процентным доходам						
8	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X
8.1	по основному долгу						
8.2	по процентным доходам						
9	Задолженность по займам с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X
9.1	по основному долгу						
9.2	по процентным доходам						

Раздел VIII. Данные о размере сформированных резервов на возможные потери по займам

тыс. руб.

Номер строки	Категории займов по продолжительности просроченной задолженности	Размер резервов на возможные потери по займам, предоставленным членам кредитного кооператива (пайщикам) – физическим лицам		Размер резервов на возможные потери по займам, предоставленным членам кредитного кооператива (пайщикам) – юридическим лицам		Размер резервов на возможные потери по реструктурированным займам	
		Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные займы	Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные займы	Займы, обеспеченные залогом, поручительством, банковской гарантией	Иные займы
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Займы без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X
1.1	по основному долгу						
1.2	по процентным доходам						
2	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X
2.1	по основному долгу						
2.2	по процентным доходам						
3	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X
3.1	по основному долгу						
3.2	по процентным доходам						
4	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X
4.1	по основному долгу						
4.2	по процентным доходам						
5	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X
5.1	по основному долгу						
5.2	по процентным доходам						
6	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X
6.1	по основному долгу						
6.2	по процентным доходам						

1	2	3	4	5	6	7	8
7	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X
7.1	по основному долгу						
7.2	по процентным доходам						
8	Займы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X
8.1	по основному долгу						
8.2	по процентным доходам						
9	Займы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X
9.1	по основному долгу						
9.2	по процентным доходам						

Раздел IX. Данные о размещении средств резервных фондов

Номер строки	Вид активов	Сумма размещаемых средств, тыс. руб.	Кредитный рейтинг, присвоенный кредитной организацией или кредитному кооперативу	
			Наименование кредитного рейтингового агентства	Уровень кредитного рейтинга
1	2	3	4	5
1	Государственные ценные бумаги Российской Федерации		X	X
2	Депозиты и банковские счета в кредитных организациях		X	X
2.1				
2.2				
2.3				
...				
3	Займы кредитным потребительским кооперативам второго уровня		X	X
3.1				
3.2				
3.3				
...				
4	Займы кредитным потребительским кооперативам, в том числе:		X	X
4.1	максимальный размер займа, предоставленный кредитному потребительскому кооперативу		X	X

Раздел X. Информация о договорах, одобренных общим собранием кредитного потребительского кооператива до их заключения, не включаемых в расчет финансовых нормативов

Номер строки	Дата и номер договора	Дата и номер протокола общего собрания кредитного потребительского кооператива, на котором был одобрен договор	Размер обязательств на момент заключения договора, тыс. руб.	Размер обязательств по договору на конец отчетного периода, тыс. руб.	Условие исполнения обязательств, в % годовых	Срок исполнения обязательств
1	2	3	4	5	6	7
1	Договоры займа и (или) договоры передачи личных сбережений, задолженность по которым образовалась в связи с привлечением денежных средств от одного члена кредитного потребительского кооператива (пайщика) и (или) нескольких членов кредитного потребительского кооператива (пайщиков), являющихся аффилированными лицами					
1.1						
1.2						
...						
2	Договоры, задолженность по которым образовалась в связи с предоставлением займа (займов) одному члену кредитного потребительского кооператива (пайщику) и (или) нескольким членам кредитного потребительского кооператива (пайщикам), являющимся аффилированными лицами					
2.1						
2.2						
...						

Раздел XI. Числовые значения финансовых нормативов

Номер строки	Наименование финансового норматива	Числовое значение финансового норматива, в процентах
1	2	3
1	Финансовый норматив соотношения величины резервного фонда кредитного кооператива и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением кредитным кооперативом денежных средств от членов кредитного кооператива (пайщиков) (ФН1)	
2	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением денежных средств от одного члена кредитного кооператива (пайщика) и (или) нескольких членов кредитного кооператива (пайщиков), являющихся аффилированными лицами, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением кредитным кооперативом денежных средств от членов кредитного кооператива (пайщиков) (ФН2)	
3	Финансовый норматив соотношения размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займа (займов) одному члену кредитного кооператива (пайщику) и (или) нескольким членам кредитного кооператива (пайщикам), являющимся аффилированными лицами, и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займов кредитным кооперативом (ФН3)	
4	Финансовый норматив соотношения величины паевого фонда кредитного кооператива и размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением кредитным кооперативом денежных средств от членов кредитного кооператива (пайщиков) (ФН4)	
5	Финансовый норматив соотношения задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением кредитным кооперативом займов и кредитов от юридических лиц, не являющихся его членами (пайщиками), и общего размера задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с привлечением кредитным кооперативом денежных средств от членов кредитного кооператива (пайщиков) (ФН5)	
6	Финансовый норматив соотношения задолженности по сумме основного долга, образовавшейся в связи с предоставлением займов кредитному кооперативу второго уровня, и части пассивов кредитного кооператива, включающей паевой фонд кредитного кооператива и привлеченные денежные средства кредитного кооператива (ФН6)	
7	Финансовый норматив соотношения части активов кредитного кооператива, включающей в себя денежные средства, средства, размещенные в государственные и муниципальные ценные бумаги, задолженность по сумме основного долга, образовавшуюся в связи с предоставлением займов кредитным кооперативом, и общего размера денежных средств, привлеченных кредитным кооперативом (ФН7)	
8	Финансовый норматив соотношения суммы денежных требований кредитного кооператива, срок платежа по которым наступает в течение двенадцати месяцев, и суммы денежных обязательств кредитного кооператива, срок погашения по которым наступает в течение двенадцати месяцев (ФН8)	

Руководитель

(Ф.И.О.)

Порядок составления отчетности по форме 0420820

«Отчет о деятельности кредитного потребительского кооператива»

1. Данные в отчете о деятельности кредитного потребительского кооператива (далее – отчет о деятельности) отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или за отчетный период, за исключением разделов V и VI, данные в которых отражаются за последний квартал отчетного периода. В случае отсутствия информации для заполнения раздела I отчета о деятельности в соответствующей графе указывается знак «–».

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

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

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

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

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

дата создания кредитного потребительского кооператива – дата внесения сведений о кредитном потребительском кооперативе в Единый

государственный реестр юридических лиц, в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

место нахождения кредитного потребительского кооператива, определяемое местом государственной регистрации юридического лица и указанное в его учредительных документах и в едином государственном реестре юридических лиц;

адрес фактического нахождения кредитного потребительского кооператива, определяемый основным местом ведения деятельности с наибольшим объемом предоставленных займов за отчетный период;

адрес для почтовой корреспонденции, номер телефона, факса, адрес электронной почты – актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода;

адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (при наличии);

наименование кредитного потребительского кооператива, представившего отчет о деятельности в Банк России, или наименование саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей кредитные потребительские кооперативы, представившей в Банк России отчет о деятельности в отношении своего члена.

3. В подразделе 2 раздела I отчета о деятельности указываются сведения обо всех обособленных подразделениях кредитного потребительского кооператива, действующих на конец отчетного периода на территории Российской Федерации и за ее пределами.

В графе 15 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности указывается полное наименование обособленного подразделения на русском языке (при наличии) и (или) его номер (при наличии).

В графе 16 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности указывается, является ли данное подразделение представительством, филиалом или иным обособленным подразделением.

4. Подразделы 3 и 4 раздела I отчета о деятельности не заполняются кредитными потребительскими кооперативами второго уровня. Кредитные потребительские кооперативы второго уровня в графах 22–30 подразделов 3 и 4 раздела I отчета о деятельности указывают знак «–».

5. В подразделе 3 раздела I отчета о деятельности указываются следующие сведения о саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей кредитные потребительские кооперативы, членом которой является кредитный потребительский кооператив:

полное наименование;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН);

основной государственный регистрационный номер (ОГРН);

номер саморегулируемой организации в едином реестре саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка;

дата вступления кредитного потребительского кооператива в саморегулируемую организацию в сфере финансового рынка, объединяющую кредитные потребительские кооперативы, в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

6. В подразделе 4 раздела I отчета о деятельности указываются следующие сведения о кредитном потребительском кооперативе второго уровня, членом которого является кредитный потребительский кооператив:

полное наименование кредитного потребительского кооператива второго уровня;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного потребительского кооператива второго уровня;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного потребительского кооператива второго уровня;

дата вступления кредитного потребительского кооператива в кредитный потребительский кооператив второго уровня в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

7. В подразделе 5 раздела I отчета о деятельности указываются следующие сведения:

полное фирменное наименование кредитной организации. Для кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ указывается наименование в соответствии со справочником СВИФТ, а для других кредитных организаций – нерезидентов указывается наименование, приведенное в договоре (соглашении) об открытии счета;

адрес фактического нахождения кредитной организации (филиала), в которой (котором) открыт счет;

банковский идентификационный код (БИК) в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов участников расчетов, осуществляющих платежи через расчетную сеть Центрального банка Российской Федерации (Банка России), и расчетно-кассовых центров Банка России, присвоенный данной кредитной организации (филиалу);

вид счета (расчетный счет, счет по депозиту, специальный брокерский счет и так далее);

номер счета;

цифровой код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ);

дата открытия счета в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

сумма остатка денежных средств на счете на начало отчетного периода в тысячах рублей. Остаток денежных средств в иностранной валюте отражается в отчете о деятельности в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на начало отчетного периода;

сумма остатка денежных средств на счете на конец отчетного периода в тысячах рублей. Остаток денежных средств в иностранной валюте отражается в отчете о деятельности в рублевом эквиваленте, определяемом

по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на конец отчетного периода.

В подразделе 5 раздела I отчета о деятельности указываются сведения обо всех банковских счетах, открытых кредитному потребительскому кооперативу, в том числе о счетах, открытых для совершения операций его обособленным подразделением (филиалом, представительством) в банках-нерезидентах. В данный подраздел также включается информация о счетах, которые открыты кредитным потребительским кооперативом в кредитных организациях в отчетном периоде, но которые на конец отчетного периода являются закрытыми или не используются кредитным потребительским кооперативом.

В случае если кредитным потребительским кооперативом или его обособленным подразделением был открыт счет в кредитной организации – нерезиденте, в графе 33 подраздела 5 раздела I отчета о деятельности указывается код кредитной организации по справочнику СВИФТ, а при отсутствии данной информации указывается «нерезидент».

8. Подраздел 6 раздела I отчета о деятельности заполняется кредитным потребительским кооперативом при наличии кредитного рейтинга, присвоенного аккредитованным кредитным рейтинговым агентством. В случае отсутствия у кредитного потребительского кооператива кредитного рейтинга, присвоенного аккредитованным кредитным рейтинговым агентством, в графах 40–44 подраздела 6 раздела I отчета о деятельности указывается знак «←».

9. Показатели разделов IV–VII отчета о деятельности формируются независимо от применяемой кредитным потребительским кооперативом системы налогообложения на основании данных бухгалтерского учета, а также на основании данных внутреннего учета, а показатели разделов II и III отчета о деятельности формируются на основании данных бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности.

10. При заполнении разделов I–V, IX и X отчета о деятельности в случае отсутствия значения показателя в строке ставится ноль (0), при наличии значения показателя данные по суммам заполняются в тысячах рублей, в целых числах, данные по количеству – в штуках, в целых числах.

11. При заполнении разделов II–IV отчета о деятельности, информация об операциях, совершенных кредитным потребительским кооперативом с индивидуальными предпринимателями, указывается в составе информации об операциях, совершенных кредитным потребительским кооперативом с физическими лицами.

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

В строке 1.7.3 раздела II отчета о деятельности указываются сведения о средствах, размещенных в закладные, на включенные в строки 1.7.1 и 1.7.2.

В строке 1.12.4 раздела II отчета о деятельности указываются сведения о денежных средствах, не включенные в строки 1.12.1–1.12.3 раздела II отчета о деятельности.

В строке 1.13 раздела II отчета о деятельности указываются сведения об активах кредитного потребительского кооператива, не включенных в строки 1.1–1.12.4 раздела II отчета о деятельности.

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

В строке 3.4 раздела II отчета о деятельности указываются сведения об обязательствах кредитного потребительского кооператива, не включенных в строки 3.1–3.3.2 раздела II отчета о деятельности.

13. Показатели раздела II отчета о деятельности указываются аналогично показателям, указываемым в бухгалтерском балансе кредитного потребительского кооператива, с учетом корректировок на суммы созданных резервов и других корректирующих сумм, предусмотренных нормативными

актами, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

14. Строки 1.6, 3.1.2.1 и 3.2.2.1 раздела II отчета о деятельности заполняются кредитными потребительскими кооперативами второго уровня.

15. В строках 1.12–1.12.4 раздела II отчета о деятельности указывается информация о денежных средствах и денежных эквивалентах кредитного потребительского кооператива.

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

В строке 4.5 раздела III отчета о деятельности указывается информация о доходах кредитного потребительского кооператива, не включенных в строки 4.1–4.4 раздела II отчета о деятельности.

В строке 5.6 раздела III отчета о деятельности указывается информация о расходах кредитного потребительского кооператива, не включенных в строки 5.1–5.5 раздела III отчета о деятельности.

В строке 9.2 раздела II отчета о деятельности указывается информация о чистом доходе (убытке) кредитного потребительского кооператива, не включенном в строки 9.1–9.1.2 раздела III отчета о деятельности.

В строках 10–10.2 раздела III отчета о деятельности указывается информация о сумме взносов, поступивших от членов кредитного потребительского кооператива за отчетный период, за исключением паевых взносов членов кредитного потребительского кооператива.

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

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

в строке 17.5 указывает сведения о целевых средствах, не включенных в строки 17.1–17.4;

в строке 24.3 указывает сведения о задолженности перед выбывшими членами кредитного потребительского кооператива, не включенные в строки 24.1–24.2;

в строке 29.3 указывает сведения о денежных средствах, направленных в кредитный потребительский кооператив второго уровня, не включенные в строки 29.1–29.2;

в строке 30 указывает сумму задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым заемщик на конец отчетного периода не исполнил (полностью или частично) в сроки, установленные в договоре займа, обязательства перед кредитным потребительским кооперативом.

В целях заполнения строки 34 раздела IV отчета о деятельности под обязательными платежами понимаются налоги, сборы и иные обязательные взносы, уплачиваемые в бюджет соответствующего уровня бюджетной системы Российской Федерации и (или) государственные внебюджетные фонды в порядке и на условиях, которые определяются законодательством Российской Федерации, в том числе штрафы, пени и иные санкции за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанности по уплате налогов, сборов и иных обязательных взносов в бюджет соответствующего уровня бюджетной системы Российской Федерации и (или) государственные внебюджетные фонды, а также административные штрафы и штрафы, установленные уголовным законодательством.

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

остаток наличных денежных средств в кассе на начало последнего квартала отчетного периода, сумма наличных денежных средств, поступивших в кассу в течение последнего квартала отчетного периода, сумма наличных денежных средств, выданных из кассы в течение последнего квартала отчетного периода, и остаток наличных денежных средств в кассе

на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным бухгалтерского учета кредитного потребительского кооператива;

остаток денежных средств на банковских счетах, открытых в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте, на начало последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, поступивших на банковские счета, открытые в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте, в течение последнего квартала отчетного периода, сумма денежных средств, перечисленных с банковских счетов, открытых в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте, в течение последнего квартала отчетного периода и остаток денежных средств на банковских счетах, открытых в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте, на конец последнего квартала отчетного периода согласно данным бухгалтерского учета кредитного потребительского кооператива.

Остатки денежных средств на банковских счетах, открытых в иностранной валюте, на начало и конец последнего квартала отчетного периода отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, на даты начала и окончания последнего квартала отчетного периода соответственно. Сведения о поступлении и выбытии денежных средств отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, на дату совершения операции.

В строке 2 раздела V отчета о деятельности указываются сведения об операциях с денежными средствами по банковским счетам, открытым в валюте Российской Федерации.

В строке 3 раздела V отчета о деятельности указываются сведения об операциях с денежными средствами по банковским счетам, открытым в иностранной валюте.

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

$$P_{av} = (V1 \times P1 + V2 \times P2 + \dots + Vn \times Pn) : (V1 + V2 + \dots + Vn),$$

где:

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

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

$P1, P2, \dots Pn$ – полная стоимость потребительских займов соответствующей категории потребительских займов по n -й сделке, раскрытая в соответствии с Федеральным законом от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 51, ст. 6673; 2014, № 30, ст. 4230) в договоре потребительского кредита (займа), заключенном в последнем квартале отчетного периода.

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

При заполнении раздела VI отчета о деятельности в случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе ставится ноль (0). При наличии значения показателя данные по средневзвешенным значениям полной стоимости потребительских займов отражаются в процентах годовых с точностью до трех десятичных знаков (с округлением по математическому методу), данные по общей сумме предоставленных займов заполняются в тысячах рублей, в целых числах, а данные по количеству договоров потребительского займа, заключенных за квартал, – в штуках, в целых числах.

21. В разделе VII отчета о деятельности отражаются данные о структуре задолженности по сумме основного долга по предоставленным займам на конец отчетного периода по категориям предоставленных займов в зависимости от продолжительности просроченной задолженности. Значения отражаются в тысячах рублей с точностью до трех десятичных знаков (с округлением по математическому методу).

22. В разделе VIII отчета о деятельности указывается сумма резерва на возможные потери по займам, сформированного на конец отчетного периода по основному долгу и начисленным процентным доходам в соответствии с требованиями Указания Банка России от 14 июля 2014 года № 3322-У «О порядке формирования кредитными потребительскими кооперативами резервов на возможные потери по займам», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 18 сентября 2014 года № 34089 («Вестник Банка России» от 24 сентября 2014 года № 85). Значения отражаются с точностью до трех десятичных знаков (с округлением по математическому методу).

23. В разделе IX отчета о деятельности указываются данные о размещении средств резервных фондов кредитного потребительского кооператива. В отношении каждого вида актива указывается следующая информация:

сумма размещаемых средств в тысячах рублей, в целых числах;

наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего рейтинг организации, в которой кредитный потребительский кооператив разместил средства резервных фондов;

уровень кредитного рейтинга, присвоенного организации, в который кредитный потребительский кооператив разместил средства резервных фондов.

24. При заполнении графы 2 разделе IX отчета о деятельности кредитный потребительский кооператив указывает следующую информацию:

в отношении депозитов и банковских счетов в кредитных организациях – наименование кредитной организации, в которой размещены средства, а также дата и номер договора на открытие банковского или депозитного счета;

в отношении займов, выданных кредитным потребительским кооперативам второго уровня, – наименование кредитного потребительского кооператива второго уровня, в котором размещены средства, а также дата и номер договора займа.

25. Строки 4 и 4.1 раздела IX отчета о деятельности заполняются только кредитными потребительскими кооперативами второго уровня.

26. В разделе IX отчета о деятельности указывается информация по действующим договорам.

27. При заполнении раздела X отчета о деятельности в графе 7 указывается дата согласно договору, когда обязательства должны быть исполнены.

28. В разделе XI отчета о деятельности указываются значения числовых значений финансовых нормативов кредитного потребительского кооператива в процентах с точностью до одного десятичного знака (с округлением по математическому методу), рассчитанные в соответствии с требованиями Указания Банка России от 28 декабря 2015 года № 3916-У «О числовых значениях и порядке расчета финансовых нормативов кредитных потребительских кооперативов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 9 февраля 2016 года № 41025 («Вестник Банка России» от 20 февраля 2016 года № 16).

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 25 июля 2016 года № 4083-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности и отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива»

**Отчет о персональном составе органов
кредитного потребительского кооператива**

по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД 0420821
Годовая / На нерегулярной основе

Раздел I. Общие сведения о кредитном потребительском кооперативе

Номер строки	Наименование показателя	Содержание
1	2	3
1.1	Полное наименование	
1.2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
1.3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	
1.4	Наименование организации, представившей отчет	

Раздел II. Сведения о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива

Номер строки	Наименование показателя	Сведения о лицах, входящих в персональный состав органов кредитного потребительского кооператива
1	2	3
Подраздел 1. Сведения о единоличном исполнительном органе кредитного потребительского кооператива		
2.1.1	Фамилия, имя, отчество	
2.1.2	Дата рождения	
2.1.3	Гражданство	
2.1.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.1.5	Адрес места регистрации	
2.1.6	Адрес места жительства	
2.1.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.1.8	Наименование должности	

1	2	3
2.1.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.1.10	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
Подраздел 2. Сведения о персональном составе правления кредитного потребительского кооператива		
2.2.1	Фамилия, имя, отчество	
2.2.2	Дата рождения	
2.2.3	Гражданство	
2.2.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.2.5	Адрес места регистрации	
2.2.6	Адрес места жительства	
2.2.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.2.8	Наименование должности	
2.2.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.2.10	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
Подраздел 3. Сведения о персональном составе контрольно-ревизионного органа кредитного потребительского кооператива		
2.3.1	Фамилия, имя, отчество	
2.3.2	Дата рождения	
2.3.3	Гражданство	
2.3.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.3.5	Адрес места регистрации	
2.3.6	Адрес места жительства	
2.3.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.3.8	Наименование должности	
2.3.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.3.10	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
Подраздел 4. Сведения о персональном составе комитета по займам кредитного потребительского кооператива (при наличии)		
2.4.1	Фамилия, имя, отчество	
2.4.2	Дата рождения	
2.4.3	Гражданство	
2.4.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.4.5	Адрес места регистрации	
2.4.6	Адрес места жительства	
2.4.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.4.8	Наименование должности	
2.4.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.4.10	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	

Подраздел 5. Сведения о персональном составе иных органов кредитного потребительского кооператива (при наличии)		
1	2	3
2.5.1	Фамилия, имя, отчество	
2.5.2	Дата рождения	
2.5.3	Гражданство	
2.5.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.5.5	Адрес места регистрации	
2.5.6	Адрес места жительства	
2.5.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.5.8	Наименование должности	
2.5.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.5.10	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
Подраздел 6. Сведения о специальном должностном лице, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля		
2.6.1	Фамилия, имя, отчество	
2.6.2	Дата рождения	
2.6.3	Гражданство	
2.6.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.6.5	Адрес места регистрации	
2.6.6	Адрес места жительства	
2.6.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.6.8	Наименование должности	
2.6.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.6.10	Должности, занимаемые по совместительству в иных организациях	
2.6.11	Сведения об образовании	
2.6.12	Опыт работы	

Руководитель

(Ф.И.О.)

Порядок составления отчетности по форме 0420821

«Отчет о персональном составе органов кредитного потребительского кооператива»

1. Сведения в отчете персональном составе кредитного потребительского кооператива (далее – отчет о персональном составе) отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода или на дату изменения сведений.

2. В разделе I отчета о персональном составе отражаются сведения соответствующие данным, указанным в учредительных документах кредитного потребительского кооператива, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица:

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

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

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

наименование кредитного потребительского кооператива, представившего отчет о персональном составе в Банк России, или наименование саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей кредитные потребительские кооперативы, представившей в Банк России отчет о персональном составе в отношении своего члена.

3. В разделе II отчета о персональном составе:

в строках 2.1.1, 2.2.1, 2.3.1, 2.4.1, 2.5.1 и 2.6.1 отчество указывается при его наличии. Для иностранного гражданина имя и фамилия дополнительно

указываются латинскими буквами 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;

в строках 2.1.3, 2.2.3, 2.3.3, 2.4.3, 2.5.3 и 2.6.3 при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства»;

в строках 2.1.4, 2.2.4, 2.3.4, 2.4.4, 2.5.4 и 2.6.4 указываются реквизиты паспорта либо вид и реквизиты иного документа, установленного федеральным законом или признаваемого в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность;

в строках 2.1.5, 2.2.5, 2.3.5, 2.4.5, 2.5.5 и 2.6.5 указываются наименования субъекта Российской Федерации, района, населенного пункта, для иностранных граждан и лиц без гражданства также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право находиться на территории Российской Федерации;

в строках 2.1.9, 2.2.9, 2.3.9, 2.4.9, 2.5.9 и 2.6.9 указываются дата и номер внутреннего распорядительного документа кредитного потребительского кооператива о назначении на должность и предоставлении полномочий указанному лицу;

в строках 2.1.10, 2.2.10, 2.3.10, 2.4.10, 2.5.10 и 2.6.10 указываются наименования организаций и должности, занимаемые в них по состоянию на отчетную дату.

4. В подразделе 4 раздела II отчета о персональном составе указываются сведения обо всех членах комитета по займам кредитного потребительского кооператива при наличии в кредитном потребительском кооперативе комитета по займам.

5. В подразделе 5 раздела II отчета о персональном составе указываются сведения обо всех членах иных органов кредитного

потребительского кооператива при наличии в кредитном потребительском кооперативе иных органов. В строке 2.5.8 указываются должности и полное наименование соответствующего органа кредитного потребительского кооператива.

6. В подразделе 6 раздела II отчета о персональном составе указываются следующие сведения о специальном должностном лице, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля, назначенном кредитным потребительским кооперативом в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма:

в строке 2.6.11 – сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования с указанием вида, номера и даты документа, подтверждающего его наличие, и названия учебного заведения. Если указанное образование отсутствует, то ставится знак «–»;

в строке 2.6.12 – периоды работы руководителем отдела (или иного подразделения) некредитной финансовой организации или на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, с указанием должностей и наименований организаций.