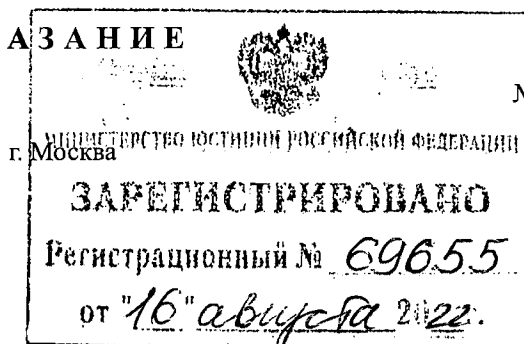




ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)

«14» июля 2022 г.

УКАЗАНИЕ



№ 6201-У

О внесении изменений

в Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У

На основании пункта 14 статьи 1 Федерального закона от 30 декабря 2021 года № 483-ФЗ «О внесении изменений в статью 7 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»<sup>1</sup>, подпункта 3<sup>1</sup> пункта 1 статьи 40<sup>2</sup> и подпункта 2<sup>1</sup> пункта 5 статьи 40<sup>3</sup> Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации»<sup>2</sup> и статьи 76<sup>6</sup> Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»<sup>3</sup>:

1. Внести в Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов»<sup>4</sup> (далее – Указание Банка России № 5721-У) следующие изменения:

<sup>1</sup> Собрание законодательства Российской Федерации, 2022, № 1, ст. 52.

<sup>2</sup> Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 50, ст. 4870; 2015, № 17, ст. 2474; 2016, № 27, ст. 4225; 2020, № 29, ст. 4506.

<sup>3</sup> Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2013, № 30, ст. 4084; 2021, № 27, ст. 5187.

<sup>4</sup> Зарегистрировано Минюстом России 1 июня 2021 года, регистрационный № 63746, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 14 декабря 2021 года № 6015-У (зарегистрировано Минюстом России 27 января 2022 года, регистрационный № 67018).

1.1. В пункте 1:

абзац первый после слов «(приложение 3 к настоящему Указанию)» дополнить словами «, информация о лицах, которым СКПК поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (приложение 4 к настоящему Указанию)»;

абзац второй изложить в следующей редакции:

«Отчетность СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц, СКПК последующего уровня, а также СКПК, не являющихся членами СРО на отчетную дату, и СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц, которые являлись членами СРО на отчетную дату и добровольно вышли (исключены) из членов СРО в период после отчетной даты до окончания срока представления СРО Отчетности в Банк России, должна составляться и представляться СКПК в соответствии с настоящим Указанием в Банк России.»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«СРО должна составлять и представлять Отчетность в отношении СКПК, общее число членов и ассоциированных членов которых не превышает три тысячи физических лиц и (или) юридических лиц и которые являются членами этой СРО на отчетную дату, на основании Отчетности, представленной СКПК, в соответствии с настоящим Указанием в Банк России, за исключением СКПК, которые являлись членами СРО на отчетную дату и добровольно вышли (исключены) из членов СРО в период после отчетной даты до окончания срока представления СРО Отчетности в Банк России. В отношении СКПК, добровольно вышедших (исключенных) из членов СРО, СРО должна приложить к Отчетности пояснения об их добровольном выходе (решение СРО об исключении).».

1.2. В пункте 3:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«3. В случае выявления СКПК в представленной в Банк России Отчетности неверных и (или) неактуальных значений показателей (текстовых или числовых) за любой отчетный период в течение последних двух календарных лет Отчетность, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СКПК, должна быть исправлена и представлена в Банк России за каждый отчетный период текущего календарного года и последний отчетный период предыдущего календарного года:»;

в абзаце втором слова «на отчетную дату» исключить;

абзацы четвертый – шестой признать утратившими силу;

абзац седьмой изложить в следующей редакции:

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

1.3. В абзаце втором пункта 4 слова «на отчетную дату» исключить.

1.4. В приложении 2:

1.4.1. В форме отчетности 0420816 «Отчет о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива»:

в зоне для размещения реквизитов заголовочной части слово «Квартальная» заменить словами «Квартальная/Годовая»;

в таблице раздела IV:

строку 12.1 изложить в следующей редакции:

« 

12.1	в погашение задолженности по процентным доходам	
------	-------------------------------------------------	--

 »;

строку 16.3.1 изложить в следующей редакции:

« 

16.3.1	задолженность по займам, исполнение обязательств по которым обеспечено ипотекой с использованием средств материнского (семейного) капитала, тыс. руб.	
--------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

 »;

после строки 17.1 дополнить строкой 17<sup>a</sup> следующего содержания:

« 

17 <sup>a</sup>	Сумма реструктуризированных предоставленных займов, тыс. руб.	
-----------------	---------------------------------------------------------------	--

 »;

строку 24.2 признать утратившей силу;

строку 25.3 признать утратившей силу.

1.4.2. В Порядке и сроках составления и представления отчета о деятельности сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Отчет о деятельности СКПК (далее – отчет) составляется и представляется по всем разделам, за исключением подраздела 3 раздела I и раздела V, за первый квартал, полугодие, девять месяцев, год (далее – отчетный период) в срок не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода.

Подраздел 3 раздела I составляется и представляется ежегодно не позднее 15 рабочих дней по окончании календарного года в составе отчета, представленного по окончании последнего отчетного периода календарного года, а также не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода, в котором изменены сведения, содержащиеся в подразделе 3 раздела I.

Раздел V составляется ежеквартально (без нарастающего итога) и представляется в составе отчета в срок не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода.»;

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Сведения в отчете указываются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно, за исключением граф 2 и 3 подраздела 4 раздела I, раздела III, строк 11–12.1, 14–14.3, 15.1, 15.2, 18–19, 21–21.3, 26–27.1, 31 и 32 раздела IV, которые должны составляться по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно нарастающим итогом с начала календарного года.»;

в абзаце первом пункта 3 слова «и 5, подпункте 8.4 пункта 8, пункте 11» заменить словами «, 5, 8, 11»;

абзац девятый пункта 5 изложить в следующей редакции:

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

пункт 8 после абзаца первого дополнить абзацем следующего содержания:

«При отсутствии у СКПК обособленных подразделений подразделы 3 и 4 раздела I отчета не заполняются.»;

пункт 10 изложить в следующей редакции:

«10. В разделах II–IV отчета в случае отсутствия отдельных строк для информации об операциях, совершенных СКПК с индивидуальными предпринимателями, и информации о членах СКПК – индивидуальных предпринимателях указанная информация включается в строку по операциям с физическими лицами или в строку по членам СКПК – физическим лицам соответственно. В строки 1.1.1, 1.2.1, 1.6.3, 2.1.1, 3.1.1, 3.2.1, 3.3.3.1 раздела II, строки 4.1.1, 5.1.1, 6.1.1 раздела III и строки 11.1, 13.1, 14.1, 18.1, 20.1, 21.1, 24.1, 25.1 раздела IV отчета включаются сведения о физических лицах, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход» и не являющихся индивидуальными предпринимателями.»;

в абзаце первом подпункта 12.2.13 пункта 12 слова «или должно быть больше» заменить словами «и больше»;

в абзаце четвертом подпункта 13.2.2 пункта 13 слово «равно» заменить словами «больше или равно»;

в пункте 14:

в подпункте 14.4.5 слово «равно» заменить словами «больше или равно»;

в подпункте 14.4.11 слова «в строках 24.1, 24.2 и 24.3» заменить словами «в строках 24.1 и 24.3»;

в абзаце первом подпункта 14.4.14 слова «в строках 25.1–25.3» заменить словами «в строках 25.1 и 25.2».

1.5. В приложении 3:

1.5.1. В форме отчетности 0420817 «Отчет о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского

кооператива»:

после строки 1.1.7 дополнить строкой 1.1.7<sup>1</sup> следующего содержания:

« 

1.1.7 <sup>1</sup>	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
--------------------	--------------------------------------------------------	--

 »;

после строки 2.1.7 дополнить строкой 2.1.7<sup>1</sup> следующего содержания:

« 

2.1.7 <sup>1</sup>	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
--------------------	--------------------------------------------------------	--

 »;

после строки 3.1.7 дополнить строкой 3.1.7<sup>1</sup> следующего содержания:

« 

3.1.7 <sup>1</sup>	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
--------------------	--------------------------------------------------------	--

 »;

после строки 4.1.7 дополнить строкой 4.1.7<sup>1</sup> следующего содержания:

« 

4.1.7 <sup>1</sup>	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
--------------------	--------------------------------------------------------	--

 »;

в графе 2 строки 4.1.11 слова «о высшем образовании» заменить словами «об образовании»;

после строки 5.1.7 дополнить строкой 5.1.7<sup>1</sup> следующего содержания:

« 

5.1.7 <sup>1</sup>	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
--------------------	--------------------------------------------------------	--

 ».

1.5.2. В Порядке и сроках составления и представления отчета о персональном составе руководящих органов сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива:

пункт 1 дополнить абзацем следующего содержания:

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

пункт 6 дополнить предложением следующего содержания: «В случае отсутствия адреса регистрации по месту жительства (месту пребывания) на территории Российской Федерации указывается адрес фактического проживания.»;

пункт 7 дополнить предложением следующего содержания: «В случае отсутствия адреса регистрации по месту жительства (месту пребывания) на территории Российской Федерации указывается адрес фактического проживания.»;

абзац второй пункта 10 изложить в следующей редакции:

«в строке 4.1.11 («Сведения об образовании») указываются сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования с указанием вида, серии и номера, даты выдачи документа (оригинала), подтверждающего наличие образования, и названия учебного заведения (при наличии). В случае если специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, меняло фамилию, в строке 4.1.11 указывается его прежняя фамилия в соответствии с документом о высшем или среднем профессиональном образовании. При наличии нескольких высших или средних профессиональных образований сведения о каждом из них указываются отдельной строкой. В случае если высшее или среднее профессиональное образование отсутствует, в строке 4.1.11 указывается символ «—» (прочерк);»;

пункт 11 изложить в следующей редакции:

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

В строке 5.1.11 («Сведения об образовании») указываются сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования (при наличии нескольких высших или средних профессиональных образований сведения о каждом из них указываются отдельной строкой). В случае если высшее или среднее профессиональное образование отсутствует, в строке 5.1.11 указывается символ «—» (прочерк).

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

в строке 5.1 («Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)») указывается полное наименование юридического лица (фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) физического лица, в том числе

индивидуального предпринимателя), на которое возложена обязанность по ведению бухгалтерского учета и (или) составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности;

в строке 5.1.8 («Наименование должности») указывается слово «договор»;

в строке 5.1.9 («Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия») указываются реквизиты (дата и номер (при наличии) договора (в том числе дополнительных соглашений), на основании которого на данное лицо возложена обязанность по ведению бухгалтерского учета и (или) составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности;

строки 5.1.1–5.1.7, 5.1.10 и 5.1.11 не заполняются.».

1.6. Дополнить приложением 4 в редакции приложения к настоящему Указанию.

2. Настоящее Указание в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 8 июля 2022 года № ПСД-46) вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования, за исключением положений, для которых настоящим пунктом установлен иной срок вступления их в силу.

Подпункт 1.4.1, абзацы шестой, седьмой, тринадцатый – двадцатый подпункта 1.4.2, подпункт 1.5 пункта 1 настоящего Указания вступают в силу с 1 апреля 2023 года.

3. Сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив (далее – СКПК), саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая СКПК, в течение 30 календарных дней со дня вступления в силу настоящего Указания должны представить в Банк России в соответствии с приложением 4 к Указанию Банка России № 5721-У в редакции настоящего Указания информацию о лицах, которым СКПК в период с 29 июня 2022 года до дня вступления в силу настоящего Указания на основании заключенных договоров (в том числе впоследствии расторгнутых в указанный период) поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации,



обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение к Указанию Банка России  
от 14 июля 2022 года № 6201-У  
«О внесении изменений в Указание Банка России  
от 2 февраля 2021 года № 5721-У»

«Приложение 4 к Указанию Банка России  
от 2 февраля 2021 года № 5721-У  
«О формах, сроках и порядке составления и  
представления в Банк России отчетности  
сельскохозяйственных кредитных потребительских  
кооперативов»

Форма

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

**Информация о лицах, которым сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом  
поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации**

по состоянию на \_\_\_\_\_ года (отчетная дата)

Код формы по ОКУД 0420818  
Квартальная

Номер строки	Наименование кредитной организации (филиала)	Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)	Код поручения	Договор		
				номер	дата заключения	дата расторжения
1	2	3	4	5	6	7
1						
...						

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

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

2. Отчет составляется и представляется СКПК, заключившими и (или) расторгнувшими договоры, на основании которых в соответствии с пунктом 1<sup>5-9</sup> статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ<sup>2</sup> кредитным организациям поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации).

Иными СКПК отчет не составляется и не представляется.

В отчет включаются сведения обо всех договорах, заключенных и (или) расторгнутых СКПК в течение отчетного квартала, на основании которых кредитным организациям было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

---

<sup>1</sup> Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2011, № 27, ст. 3873; 2022, № 1, ст. 52.

<sup>2</sup> Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2022, № 1, ст. 52.

Все графы отчета должны быть заполнены, за исключением графы 7 отчета, условия о незаполнении которой указаны в подпункте 5.3 пункта 5 настоящего Порядка.

3. СКПК, указанные в абзаце втором пункта 1 настоящего Указания, должны представлять в Банк России отчет не позднее 5 рабочих дней по окончании отчетного квартала.

СРО должны представлять в Банк России отчеты в разрезе СКПК, указанных в абзаце третьем пункта 1 настоящего Указания, не позднее 8 рабочих дней по окончании отчетного квартала.

4. В заголовочной части отчета указываются реквизиты СКПК и реквизиты СРО:

в графах 1 и 4 – полное наименование согласно уставу;

в графах 2 и 5 – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) в соответствии со свидетельством о постановке на налоговый учет;

в графах 3 и 6 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с листом записи из единого государственного реестра юридических лиц (свидетельством о государственной регистрации юридического лица).

СКПК, указанные в абзаце втором пункта 1 настоящего Указания, в графе 4 заголовочной части отчета указывают символ «→» (прочерк), в графах 5–6 – символ «0» (ноль).

5. В отчете указывается следующая информация:

5.1. В графах 2 и 3 указывается информация о кредитных организациях, с которыми заключены или расторгнуты договоры, на основании которых им было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

в графе 2 – полное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года

№ 395-І «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ)<sup>1</sup> (далее – КГРКО);

в графе 3 – регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала) в соответствии с КГРКО. Порядковый номер филиала проставляется через символ «/» (косая черта) без пробела после регистрационного номера кредитной организации.

5.2. В графе 4 указывается код поручения согласно заключенному договору:

1 – в случае если на основании договора кредитной организации поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации;

2 – в случае если на основании договора кредитной организации поручено обновление информации;

3 – в случае если на основании договора кредитной организации одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации.

5.3. В графах 5–7 указывается информация о заключенных и расторгнутых договорах, на основании которых кредитным организациям поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

в графе 5 – номер договора (при отсутствии номера договора в графе 5 указывается «б/н»);

в графе 6 – дата заключения договора;

в графе 7 – дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 7 не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора одновременно с графой 7 должна быть заполнена графа 6.

---

<sup>1</sup> Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 2002, № 12, ст. 1093.

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