

**<sup>1</sup>ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)**

## **ВНЕШНИЙ ПОРТАЛ БАНКА РОССИИ**

**Формирование отчетности в рамках задачи «Представление  
первичных документов». Требования к составу и именованию  
файлов**

**Инструкция по работе в Личном кабинете**

**Версия 2020.0**

**Москва**

**2020**

---

<sup>1</sup> Общая инструкция по работе с Личным кабинетом УФР размещена на странице [портала](#), в разделе «Правила использования»

## Оглавление

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. Минимальный перечень документов по ссудам и заемщикам, получение которых обеспечивается подразделением надзорного блока.....</b>     | <b>3</b>  |
| <b>1.1. По ссуде:.....</b>   | <b>3</b>  |
| <b>1.2. По заемщику: .....</b>   | <b>3</b>  |
| <b>2. Дополнительный перечень документов по ссуде и заемщику КО .....</b>  | <b>7</b>  |
| <b>2.1. По ссуде: .....</b>  | <b>7</b>  |
| <b>2.2. По заемщику:.....</b>  | <b>7</b>  |
| <b>2.3. Для клиентов малого бизнеса (при отсутствии отчетности по формам ОКУД 710001 и ОКУД 710002): .....</b>                             | <b>7</b>  |
| <b>2.4. Дополнительная информация.....</b>   | <b>8</b>  |
| <b>3. Порядок оформления предоставляемой информации по ссуде и заемщику .....</b>  | <b>9</b>  |
| <b>3.1 Каждый документ, относящийся к ссуде, должен быть оформлен отдельным файлом в соответствии с нижеприведенной кодировкой.....</b>    | <b>9</b>  |
| <b>3.2 Каждый документ, относящийся к заемщику, должен быть оформлен отдельным файлом в соответствии с нижеприведенной кодировкой.....</b> | <b>10</b> |
| <b>4. Перечень информации (документов), необходимых для проведения экспертизы предметов залога.....</b>                                    | <b>16</b> |
| <b>4.1. Здания, сооружения, помещения, единые недвижимые комплексы, земельные участки: .....</b>   | <b>16</b> |
| <b>4.2. Объекты незавершенного строительства:.....</b>   | <b>17</b> |
| <b>4.3. Гостиницы и иные средства размещения:.....</b>   | <b>19</b> |
| <b>4.4. Нефтеперерабатывающие заводы (НПЗ):.....</b>   | <b>21</b> |
| <b>4.5. Автозаправочные станции: .....</b>   | <b>22</b> |
| <b>4.6. Воздушные суда: .....</b>  | <b>24</b> |
| <b>4.7. Морские суда, суда внутреннего плавания, суда смешанного (река – море) плавания: .....</b>   | <b>25</b> |
| <b>4.8. Автотранспортные средства: .....</b>   | <b>27</b> |
| <b>4.9. Технологическое оборудование (в том числе специализированная техника):.....</b>  | <b>28</b> |
| <b>4.10. Акции организаций, доли в уставных капиталах организаций: .....</b>   | <b>30</b> |
| <b>4.11. Векселя, облигации организаций: .....</b>   | <b>33</b> |
| <b>4.12. Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов: .....</b>  | <b>36</b> |
| <b>4.13. Ипотечные сертификаты участия:.....</b>   | <b>36</b> |
| <b>4.14. Закладные: .....</b>  | <b>37</b> |
| <b>5. Порядок оформления предоставляемой информации по обеспечению .....</b>   | <b>38</b> |
| <b>6. Порядок предоставления комплектов документов .....</b>   | <b>39</b> |

## **1. Минимальный перечень документов по ссудам и заемщикам, получение которых обеспечивается подразделением надзорного блока**

### **1.1. По ссуде:**

- кредитный договор/соглашение о кредитовании;
- актуальное профессиональное суждение (составленное на основании актуальной бухгалтерской отчетности заемщика);
- решение Уполномоченного Органа Банка о классификации/реклассификации ссуды (при наличии).

### **1.2. По заемщику:**

#### **1) Финансовая отчетность:**

- годовая (представленная в налоговую инспекцию) бухгалтерская отчетность за последний заверченный финансовый год со всеми приложениями, составленная в соответствии с Указанием о порядке составления и утверждения бухгалтерской отчетности, а также «Бухгалтерский баланс» по форме ОКУД 710001 на квартальные даты текущего и последнего заверченного финансового года (при наличии возможности в формате \*.xls);
- отчет о финансовых результатах за последний заверченный финансовый год, а также «Отчет о финансовых результатах» по форме ОКУД 710002 на квартальные даты текущего и последнего заверченного финансового года (при наличии возможности в формате \*.xls);
- налоговая декларация при применении специального налогового режима (УСН, ЕНВД, ЕСХН, ПСН).

2) Детализированная выписка по текущим/расчетным счетам заемщиков в кредитной организации, выдавшей ссуды(у) за весь период действия ссуд(ы), отраженных в форме № 0409303 «Сведения о ссудах, предоставленных юридическим лицам» с указанием назначения платежа и контрагентов (включая наименование и ИНН/ ОГРН/ ОГРНИП). Выписка из банка-

кредитора должна обеспечивать подтверждение целевого использования выданных средств (строго в формате \*.xls). В случае, если выписка из банка-кредитора не обеспечивает подтверждение целевого использования выданных денежных средств должны быть предоставлены документы, подтверждающие конечное целевое использование. В целях подтверждения целевого использования при направлении денежных средств на расчеты с иностранными контрагентами, кроме выписок по валютному счету предоставлять документы, подтверждающие целевое расходование средств (валютное платежное поручение/ SWIFT и пр. в рамках действующих паспортов сделок).

3) Расшифровки статей баланса заемщика (в случае если статья превышает 5% значения строки «Итого» активов либо пассивов) и статей прочие доходы / расходы отчета о финансовых результатах заемщика на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года, в том числе:

- долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений по видам вложений с указанием сроков выдач / приобретений и погашений, в разрезе срочной и просроченной задолженности (начиная с 1-го дня просрочки) в разрезе контрагентов (указывается наименование и ИНН/ ОГРН/ ОГРНИП). В случае наличия - информацию о реструктуризации задолженности;
- долгосрочных и краткосрочных обязательств в разрезе кредитов и займов с указанием заимодавца, даты привлечения и погашения в соответствии с договором, объема срочной и просроченной задолженности, стоимостных условий, даты возникновения просроченной задолженности, длительность просрочки, вида и залоговой стоимости обеспечения. В случае наличия - информацию о реструктуризации задолженности;
- расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности с указанием природы задолженности, дат возникновения и планируемого погашения задолженности, в разрезе срочной и просроченной задолженности

(начиная с 1-го дня просрочки) по каждому контрагенту (указывается наименование и ИНН/ ОГРН/ ОГРНИП). В случае наличия, указать контрагентов - юридических лиц, которые находятся в стадии ликвидации или в отношении которых возбуждено дело о банкротстве на актуальную отчетную дату;

- расшифровка прочих доходов / расходов.

4) Расшифровки забалансовых счетов 007 и 009 на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года с указанием объемов обязательств в разрезе видов обязательств, всех контрагентов / сторон сделки, дат возникновения / погашения и обеспечения (при наличии) по счету 009.

5) Оборотно-сальдовая ведомость по счетам 41, 60, 62 и 76 в разрезе субсчетов и контрагентов на последнюю отчетную дату с оборотами за последние 12 мес. с поквартальной разбивкой (выгрузка из 1С в эл.форме).

6) Детализированные выписки (строго в формате \*.xls) по балансовым и внебалансовым счетам заемщиков за весь период действия ссуд, отраженных в форме № 0409303 «Сведения о ссудах, предоставленных юридическим лицам», на которых осуществляется:

- учет основного долга;
- требований по получению процентных доходов, комиссий, штрафов;
- учет условных обязательств кредитного характера.

7) Выписка по расчетным счетам заемщика в других кредитных организациях за весь период действия ссуды. В случае предоставления банками выписок без назначения платежа и / или наименований контрагентов заемщика и их ИНН – расширенные (с отражением контрагентов, их ИНН и назначения платежа) карточки счетов 51 и 52.

8) Иная дополнительная информация, имеющаяся в наличии у КО, влияющая на принятие решения о классификации ссуды, в том числе, учитывая различные аспекты в деятельности заемщика (сфера бизнеса, отраслевые особенности, специализация на видах продукции или услуг и иные аспекты):

- лизинговый/факторинговый портфель;

- контрактная база;
- проектно-сметная документация;
- отчет о реализации инвестиционного проекта;
- ТЭО/бизнес-план;
- актуальная Финансовая модель по проекту (строго в формате \*.xls).

9) Документы, содержащие информацию негативного характера о заемщике, залогодателе, поручителе, их учредителях, руководителях.

## 2. Дополнительный перечень документов по ссуде и заемщику КО

### 2.1. По ссуде:

- дополнительные соглашения к кредитному договору (при наличии);
- договор обеспечения / поручительства (при наличии);
- дополнительные соглашения к договору обеспечения/поручительства (при наличии);

### 2.2. По заемщику:

1) Иная дополнительная информация, имеющаяся в наличии у КО, влияющая на принятие решения о классификации ссуды, в том числе, учитывая различные аспекты в деятельности заемщика (сфера бизнеса, отраслевые особенности, специализация на видах продукции или услуг и иные аспекты):

- лизинговый/факторинговый портфель;
- контрактная база;
- проектно-сметная документация;
- отчет о реализации инвестиционного проекта;
- ТЭО/бизнес-план;
- актуальная Финансовая модель по проекту (строго в формате \*.xls).

2) Документы, содержащие информацию негативного характера о заемщике, залогодатель, поручителе, их учредителях, руководителях.

### 2.3. Для клиентов малого бизнеса (при отсутствии отчетности по формам ОКУД 710001 и ОКУД 710002):

1) Управленческая отчетность, включая «Отчет о финансовых результатах», «Упрощенную форму баланса» и сведения о доходах и расходах, подтвержденные данными книги учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года.

2) Информация о наличии кредитов у заемщика ИП, как у физического лица.

3) Платежные документы, подтверждающие уплату налога при применении специального налогового режима.

## **2.4. Дополнительная информация.**

### **По ссуде:**

- 1) Дополнительные соглашения к кредитно-обеспечительной документации, в случае выявления на основании представленных документов их возможного наличия.
- 2) Документы об исполнении поведенческих и финансовых ковенантов, исполнении условий кредитно-обеспечительных договоров, неисполнение которых может повлечь за собой досрочное истребование кредита, свидетельствовать о наличии в деятельности заемщика негативных тенденций.

### **По заемщику – юридическому лицу, не относящемуся к малому бизнесу:**

- 1) Расшифровка статей баланса и отчета о финансовых результатах заемщика на квартальные даты текущего и последнего завершенного финансового года.
- 2) Иная дополнительная информация, имеющаяся в наличии у КО, влияющая на принятие решения о классификации ссуды, в том числе, учитывая различные аспекты в деятельности заемщика (сфера бизнеса, отраслевые особенности, специализация на видах продукции или услуг и иные аспекты):
  - информация о финансовой (промышленной, иной) группе, в которую входит заемщик, включая: сведения об актуальном составе группы, сведения о месте и роли каждого ее участника, указание типа взаимосвязи (экономическая/юридическая), схема товарно-денежных потоков консолидированный баланс группы (МСФО или управленческий);
  - прогноз движения денежных потоков на среднесрочную/ долгосрочную перспективу.



### 3. Порядок оформления предоставляемой информации по ссуде и заемщику

**3.1** Каждый документ, относящийся к ссуде, должен быть оформлен отдельным файлом в соответствии с нижеприведенной кодировкой.

Наименование файла: **MMMMM\_NN\_PP.sss** со следующими параметрами:

- **MMMMM** – идентификационный код кредитного договора (графа 1 раздела 2 формы № 0409303 Указания Банка России № 4927-У);
- **NN** – код типа электронного документа, содержащегося в файле;
- **PP** – порядковый номер (при наличии нескольких файлов одного типа);
- **sss** – расширение файла; при формировании допускается использование любых из перечисленных форматов файлов: \*.doc, \*.rtf, \*.xls, \*.pdf, \*.txt, \*.tif.

Код типа документа (параметр **NN** в имени файла) принимает следующие значения:

| Электронный документ  | Код типа документа |
|---|--------------------|
| кредитный договор/соглашение о кредитовании   | kd                 |
| дополнительные соглашения к кредитному договору   | ds                 |
| профессиональное суждение (составленное на основании актуальной бухгалтерской отчетности заемщика)  | ps                 |
| договор обеспечения / поручительства  | cl                 |
| дополнительные соглашения к договору обеспечения / поручительства   | dc                 |
| решение Уполномоченного Органа Банка о классификации/ реклассификации ссуды.  | ur                 |
| иная дополнительная информация о ссуде, имеющаяся у КО, в том числе прочие дополнительные соглашения к кредитной документации, документы об исполнении поведенческих и финансовых ковенантов, исполнении условий кредитно-обеспечительных договоров, неисполнение которых может повлечь за собой досрочное истребование кредита, свидетельствовать о наличии в деятельности заемщика негативных тенденций | di                 |

**3.2** Каждый документ, относящийся к заемщику, должен быть оформлен отдельным файлом в соответствии с нижеприведенной кодировкой.

Наименование файла: **FFFFFFFFF\_NN\_PP.sss** со следующими параметрами:

- **FFFFFFFFF** – идентификационный номер налогоплательщика (графа 5 раздела 1 формы № 0409303 Указания Банка России № 4927-У);
- **NN** – код типа электронного документа, содержащегося в файле;
- **PP** – порядковый номер (при наличии нескольких файлов одного типа);
- **sss** – расширение файла; при формировании допускается использование любых из перечисленных форматов файлов: \*.doc, \*.rtf, \*.xls, \*.pdf, \*.txt, \*.tif.

Код типа документа (параметр **NN** в имени файла) принимает следующие значения:

| Электронный документ   |  | Код типа документа |
|------------------------|--|--------------------|
| Финансовая отчетность: | годовая (представленная в налоговую инспекцию) бухгалтерская отчетность за последний завершённый финансовый год со всеми приложениями, составленная в соответствии с Указанием о порядке составления и утверждения бухгалтерской отчетности, а также «Бухгалтерский баланс» по форме ОКУД 710001 на квартальные даты текущего и последнего завершённого финансового года (при наличии возможности в формате *.xls) | bl                 |
|                        | 1) отчет о финансовых результатах за последний завершённый финансовый год, а также «Отчет о финансовых результатах» по форме ОКУД 710002 на квартальные даты текущего и последнего завершённого финансового года (при наличии возможности в формате *.xls);<br>2) налоговая декларация при применении  | pu                 |

|  |  |    |
|--|--|----|
|  | специального налогового режима (УСН, ЕНВД, ЕСХН, ПСН)  |    |
| Расшифровки статей баланса заемщика и статей отчета о финансовых результатах заемщика на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года, в том числе: | расшифровка статей баланса и отчета о финансовых результатах заемщика на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года, в том числе:<br>1) долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений по видам вложений с указанием сроков выдач / приобретений и погашений, в разрезе срочной и просроченной задолженности (начиная с 1-го дня просрочки) в разрезе контрагентов (указывается наименование и ИНН/ ОГРН/ ОГРНИП). В случае наличия - информацию о реструктуризации задолженности;<br>2) долгосрочных и краткосрочных обязательств в разрезе кредитов и займов с указанием заимодавца, даты привлечения и погашения в соответствии с договором, объема срочной и просроченной задолженности, стоимостных условий, даты возникновения просроченной задолженности, длительность просрочки, вида и залоговой стоимости обеспечения. В случае наличия - информацию о реструктуризации задолженности;<br>3) расшифровка прочих доходов / расходов. | rs |
|  | расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности с указанием природы задолженности, дат возникновения и планируемого погашения задолженности, в разрезе срочной и просроченной задолженности (начиная с 1-го дня просрочки) по каждому контрагенту (указывается наименование и ИНН/ ОГРН/ ОГРНИП). В случае наличия, указать контрагентов - юридических лиц,   | cd |

|                                   |  |    |
|-----------------------------------|--|----|
|                                   | <p>которые находятся в стадии ликвидации или в отношении которых возбуждено дело о банкротстве на актуальную отчетную дату</p>   |    |
|                                   | <p>оборотно-сальдовая ведомость по сч. 41, 60, 62 и 76 в разрезе субсчетов и контрагентов на последнюю отчетную дату с оборотами за последние 12 мес. с поквартальной разбивкой (выгрузка из 1С в эл.форме)</p>  | ov |
|                                   | <p>расшифровки забалансовых счетов 007 и 009 (в случае наличия обязательства Заемщика по представлению данной информации в кредитно-обеспечительной документации) на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года с указанием объемов обязательств в разрезе видов обязательств, всех контрагентов / сторон сделки, дат возникновения / погашения и обеспечения (при наличии) по счету 009</p>  | zb |
| <p>Выписки по счетам заемщика</p> | <p>детализированная выписка по текущим/расчетным счетам заемщиков в кредитной организации, выдавшей ссуды(у) за весь период действия ссуд(ы), отраженных в форме № 0409303 «Сведения о ссудах, предоставленных юридическим лицам» с указанием назначения платежа и контрагентов (включая наименование и ИНН/ ОГРН/ ОГРНИП). Выписка из банка-кредитора должна обеспечивать подтверждение целевого использования выданных средств (строго в формате *.xls). В случае, если выписка из банка-кредитора не обеспечивает подтверждение целевого использования выданных денежных средств должны быть предоставлены документы, подтверждающие конечное целевое</p> | vs |

|   |  |    |
|---|--|----|
|   | использование. В целях подтверждения целевого использования при направлении денежных средств на расчеты с иностранными контрагентами, кроме выписок по валютному счету предоставлять документы, подтверждающие целевое расходование средств (валютное платежное поручение/ SWIFT и пр. в рамках действующих паспортов сделок)  |    |
|   | детализированные выписки (строго в формате *.xls) по балансовым и внебалансовым счетам заемщиков за весь период действия ссуд, отраженных в форме № 0409303 «Сведения о ссудах, предоставленных юридическим лицам», на которых осуществляется:<br>- учет основного долга;<br>- требований по получению процентных доходов, комиссий, штрафов;<br>- учет условных обязательств кредитного характера       | ss |
|   | выписка по расчетным счетам заемщика в других кредитных организациях за весь период действия ссуды. В случае предоставления банками выписок без назначения платежа и / или наименований контрагентов заемщика и их ИНН – расширенные (с отражением контрагентов, их ИНН и назначения платежа) карточки счетов 51 и 52  | vd |
| Иная информация о заемщике (п. 1.3, 1.4, 2.2) | 1) Иная дополнительная информация, имеющаяся в наличии у КО, влияющая на принятие решения о классификации ссуды, в том числе, учитывая различные аспекты в деятельности заемщика (сфера бизнеса, отраслевые особенности, специализация на видах продукции или услуг и иные аспекты):<br><ul style="list-style-type: none"><li>• лизинговый/факторинговый портфель;</li><li>• контрактная база;</li></ul> | di |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  | <ul style="list-style-type: none"><li>• проектно-сметная документация;</li><li>• отчет о реализации инвестиционного проекта;</li><li>• ТЭО/бизнес-план;</li><li>• актуальная Финансовая модель по проекту (строго в формате *.xls).</li></ul> <p>2) Документы, содержащие информацию негативного характера о заемщике, залогодателе, поручителе, их учредителях, руководителях.</p> <p>3) Для клиентов малого бизнеса (при отсутствии отчетности по формам ОКУД 710001 и ОКУД 710002):</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• управленческая отчетность, включая «Отчет о финансовых результатах», «Упрощенную форму баланса» и сведения о доходах и расходах, подтвержденные данными книги учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей на квартальные даты текущего и последнего завершенного финансового года;</li><li>• информация о наличии кредитов у заемщика ИП, как у физического лица;</li><li>• платежные документы, подтверждающие уплату налога при применении специального налогового режима</li></ul> <p>4) По заемщику – юридическому лицу, не относящемуся к малому бизнесу:</p> <p>Расшифровка статей баланса и отчета о финансовых результатах заемщика на квартальные</p> |  |
|--|--|--|

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | <p>даты текущего и последнего завершенного финансового года.</p> <p>Иная дополнительная информация, имеющаяся в наличии у КО, влияющая на принятие решения о классификации ссуды, в том числе, учитывая различные аспекты в деятельности заемщика (сфера бизнеса, отраслевые особенности, специализация на видах продукции или услуг и иные аспекты):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• информация о финансовой (промышленной, иной) группе, в которую входит заемщик, включая: сведения об актуальном составе группы, сведения о месте и роли каждого ее участника, указание типа взаимосвязи (экономическая/юридическая), схема товарно-денежных потоков консолидированный баланс группы (МСФО или управленческий);</li> </ul> <p>прогноз движения денежных потоков на среднесрочную/долгосрочную перспективу.</p> |  |
|--|---|--|

#### **4. Перечень информации (документов), необходимых для проведения экспертизы предметов залога**

##### **4.1. Здания, сооружения, помещения, единые недвижимые комплексы, земельные участки:**

###### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

технический паспорт (с поэтажными планами и экспликациями помещений), составленный организацией технической инвентаризации (для каждого здания, сооружения, помещения);

договор аренды земельного участка (земельного участка, на котором расположено здание, сооружение, единый недвижимый комплекс) с отметкой о его государственной регистрации (со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему);

для здания, сооружения, помещения, земельного участка, сдаваемых в аренду – реестр договоров аренды (субаренды), составленный на дату не более, чем за три полных месяца до даты запроса (с указанием даты реестра, наименования арендатора, ставки аренды, срока аренды, идентификации помещения, этажа, занимаемой площади (с уточнением, включены ли в ее расчет операционные расходы и налог на добавленную стоимость) в форматах xls, xlsx;

справка об эксплуатационных расходах по каждому зданию, сооружению, помещению, земельному участку с разбивкой по месяцам за последние 12 полных месяцев до даты запроса в форматах xls, xlsx;

кадастровый паспорт земельного участка;

охранное обязательство собственника объекта культурного наследия и акт его технического состояния (если объект недвижимости является памятником архитектуры);



фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты направления запроса (далее – дата запроса).

**Дополнительный перечень документов (информации)**

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов, со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

**4.2. Объекты незавершенного строительства:**

**Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

договор аренды земельного участка, на котором расположен объект незавершенного строительства, с отметкой о его государственной регистрации (со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему);

пояснительная записка с исходными данными для архитектурно-строительного проектирования, строительства, реконструкции, капитального

ремонта объектов незавершенного строительства, в том числе с результатами инженерных изысканий, техническими условиями;

технические условия подключения объекта капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения;

градостроительный план земельного участка, на котором расположен объект незавершенного строительства;

разрешение на строительство (если в соответствии с законодательством Российской Федерации для строительства создаваемого объекта требуется получение такого разрешения), действующее на дату запроса;

кадастровый паспорт земельного участка, на котором расположен объект незавершенного строительства;

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса.

#### **Дополнительный перечень документов (информации)**

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

пояснительная записка с исходными данными для архитектурно-строительного проектирования, строительства, реконструкции, капитального

ремонта объектов капитального строительства, в том числе с результатами инженерных изысканий, техническими условиями;

инвестиционный контракт со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (если заключался);

платежные документы, свидетельствующие об оплате арендных платежей за последние 12 полных месяцев до даты запроса (в случае аренды земельного участка, на котором расположен объект незавершенного строительства);

заключение государственной экспертизы проектной документации;

договор на консервацию объекта незавершенного строительства (если объект строительства законсервирован);

расшифровка к бюджету строительства с указанием размера понесенных затрат на дату, ближайшую к дате запроса, и предстоящих затрат, включая акт о приемке выполненных работ (унифицированная форма № КС-2 (ОКУД 0322005) и справку о стоимости выполненных работ и затрат (унифицированная форма № КС-3 (ОКУД 0322001);

акт о приостановлении строительства (унифицированная форма № КС-17 (ОКУД 0322010) (если строительство приостановлено); иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.3. Гостиницы и иные средства размещения:**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

для объектов недвижимости, входящих в состав гостиницы или иного средства размещения, – документы (информация), предусмотренные Минимальным обязательным перечнем пункта 1 «Здания, сооружения, помещения, единые недвижимые комплексы, земельные участки» настоящего Приложения;

информация о количестве номеров (в случае присвоения категорий – с разбивкой по категориям номеров), ценах номеров (в случае присвоения категорий – в зависимости от категорий) с указанием, включены ли в расчет цен стоимость завтрака, иных услуг, налог на добавленную стоимость);

информация о доходах и расходах гостиницы (средства размещения) (с расшифровкой структуры) (в том числе доходы, полученные от предоставления услуг размещения (в случае присвоения категорий – с разбивкой по категориям номеров), услуг питания в точках питания (в том числе ресторан, столовая, кафе, бар), доходы от дополнительных платных услуг, не входящих в стоимость оплаты номеров (в том числе оздоровительные, лечебные услуги, в том числе бассейн, сауна, конференц-услуги), прочие доходы (с расшифровкой по видам), соответствующие расходы) ежемесячно за последние 24 полных месяца до даты запроса в форматах xls,xlsx;

статистическая информация (коэффициент загрузки, средняя и максимальная загрузка в «высокий» и «низкий» сезоны за три последних года до даты запроса);

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса.

#### **Дополнительный перечень документов (информации)**

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов, со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и

дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

сведения о платных услугах, оказываемых в гостинице (средстве размещения) третьими лицами;

информация о времени работы точек питания, площадях, занимаемых ими;

информация о площадях, занимаемых для оказания конференц-услуг;

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.4. Нефтеперерабатывающие заводы (НПЗ):**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

лицензии, сертификаты и иные документы, регламентирующие эксплуатацию нефтеперерабатывающего завода;

перечень входящих в состав нефтеперерабатывающего завода объектов недвижимости (с указанием первоначальной и текущей (балансовой) стоимости и суммы начисленной амортизации, даты ввода в эксплуатацию) в форматах xls,xlsx;

для объектов недвижимости, входящих в состав нефтеперерабатывающего завода, – документы (информация), предусмотренные Минимальным обязательным перечнем пункта 1 «Здания, сооружения, помещения, единые недвижимые комплексы, земельные участки» настоящего Приложения;

перечень входящего в состав нефтеперерабатывающего завода технологического оборудования (с указанием марки, модели, даты выпуска (изготовления) и ввода в эксплуатацию, первоначальной и текущей

(балансовой) стоимости и суммы начисленной амортизации) в форматах xls, xlsx;

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса;

информация о доходах и расходах нефтеперерабатывающего завода (с расшифровкой структуры) ежемесячно за последние 24 полных месяца до даты запроса в форматах xls, xlsx;

#### **Дополнительный перечень документов (информации)**

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.5. Автозаправочные станции:**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

лицензии, сертификаты и иные документы, регламентирующие эксплуатацию автозаправочной станции;

перечень входящих в состав автозаправочной станции объектов недвижимости (с указанием первоначальной и текущей (балансовой) стоимости и суммы начисленной амортизации, даты ввода в эксплуатацию) в форматах xls, xlsx;

для объектов недвижимости, входящих в состав автозаправочной станции, – документы (информация), предусмотренные Минимальным обязательным перечнем пункта 1 «Здания, сооружения, помещения, единые недвижимые комплексы, земельные участки» настоящего Приложения;

перечень входящего в состав автозаправочной станции технологического оборудования (с указанием марки, модели, даты выпуска (изготовления) и ввода в эксплуатацию, первоначальной и текущей (балансовой) стоимости и суммы начисленной амортизации) в форматах xls, xlsx;

информация о доходах и расходах автозаправочной станции (с расшифровкой структуры, в том числе о доходах от реализации сопутствующих товаров) ежемесячно за последние 12 полных месяцев до даты запроса в форматах xls, xlsx;

информация о месячном проливе в разрезе каждого вида отпускаемого топлива;

действующие договоры на оказание услуг по приемке и хранению топлива;

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса.

#### **Дополнительный перечень документов (информации)**

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со

всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### 4.6. **Воздушные суда:**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

таможенная декларация (при импорте имущества, являющегося предметом залога) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

выписка из Единого государственного реестра прав на воздушные суда и сделок с ними;

свидетельство о государственной регистрации прав на воздушное судно;

справка с указанием модели воздушного судна, бортового и серийного номеров, назначенного и межремонтного ресурса, наработки с начала эксплуатации;

паспорта и формуляры на основные узлы и агрегаты или заверенная собственником воздушного судна распечатка из программы (базы данных) (в случае ведения документации в электронном виде) с указанием информации о количестве часов налета, циклов (посадок), нормативах наработки до предстоящего капитального ремонта;



договор аренды стоянки с аэропортом базирования воздушного судна или свидетельство о государственной регистрации права собственности на место стоянки судна в аэропорту базирования;

сертификат летной годности;

акт инспекционного контроля летной годности экземпляра воздушного судна (последний на дату запроса);

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса.

#### **Дополнительный перечень документов (информации)**

информация о доходах и расходах от эксплуатации воздушного судна за последние 12 полных месяцев до даты запроса, заверенная эксплуатантом воздушного судна;

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.7. Морские суда, суда внутреннего плавания, суда смешанного (река – море) плавания:**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

таможенная декларация (при импорте имущества, являющегося предметом залога) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

свидетельство о государственной регистрации прав на судно (строящееся судно);

свидетельство о годности судна к плаванию или судовой билет;

свидетельство о классификации, акт освидетельствования (последний на дату запроса);

свидетельство о праве плавания судна под Государственным флагом Российской Федерации;

выписка из Государственного судового реестра, Российского международного реестра судов или реестра маломерных судов;

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса.

#### **Дополнительный перечень документов (информации)**

информация о доходах и расходах от эксплуатации водного судна за последние 12 полных месяцев до даты запроса, заверенная эксплуатантом водного судна;

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и

дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.8. Автотранспортные средства:**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

паспорт транспортного средства;

свидетельство о регистрации транспортного средства;

данные по пробегу на дату запроса либо на дату не ранее 15 рабочих дней до даты запроса;

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса.

##### **Дополнительный перечень документов (информации)**

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

таможенная декларация (при импорте имущества, являющегося предметом залога) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к

залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

акт приема-передачи залогодателю имущества, являющегося предметом залога (если составлялся) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.9. Технологическое оборудование (в том числе специализированная техника):**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

таможенная декларация (при импорте имущества, являющегося предметом залога) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

технические паспорта (паспорт самоходной машины, технический паспорт оборудования) или технические формуляры;

расшифровка остатков по счету бухгалтерского учета 01 «Основные средства» организации-залогодателя на конец последнего полного месяца до даты запроса в форматах xls, xlsx с обязательным указанием страны-изготовителя;

выписка из автоматизированной базы данных ГВЦ ОАО «РЖД» (ИВЦ) ЖА для железнодорожного транспорта;

данные о наработке на дату запроса либо на дату не ранее 15 рабочих дней до даты запроса;

фотографии или видеозаписи актива (предмета залога), сделанные на дату не более, чем за 60 рабочих дней до даты запроса.

##### **Дополнительный перечень документов (информации)**

акт технического осмотра на дату, ближайшую к дате запроса (если технический осмотр проводился);

документы, подтверждающие соответствие технологического оборудования обязательным требованиям технических регламентов, государственных стандартов (ГОСТ) и иных нормативных документов (в случае если наличие указанных документов предусмотрено законодательством Российской Федерации);

результаты независимой экспертизы технического состояния технологического оборудования, осуществленной в течение последних 12 месяцев до даты запроса (если проводилась);

ведомость дефектов (при наличии);

информация о ремонтных работах, проведенных в течение последних 12 месяцев до даты запроса, а также документы, подтверждающие факт проведения указанных работ (если проводились);

документы, составленные организацией по результатам последней инвентаризации имущества, проведенной не ранее, чем за 12 месяцев до даты запроса (если проводилась);

сертификаты соответствия, удостоверения качества, ветеринарные свидетельства и т.д. (если их выдача (составление) предусмотрена законодательством Российской Федерации);

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к

залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

акт приема-передачи залогодателю имущества, являющегося предметом залога (если составлялся) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.10. Акции организаций, доли в уставных капиталах организаций:**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

выписка по лицевому счету (счету депо) владельца бездокументарных ценных бумаг, открытому держателем реестра или депозитарием;

информация о количестве акций, размере пакета акций, категории (типе) акций, номере и дате государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) акций;

информация о размере доли;

вид деятельности организации;

информация о функционировании организации: на индивидуальной основе (с указанием бенефициарных владельцев), в составе группы лиц (согласно пункту 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (с указанием бенефициарных владельцев);

бухгалтерская (финансовая) отчетность организации на конец каждого из последних трех лет до даты запроса, а также на последнюю отчетную дату, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности (годовая или промежуточная) (если составляется);

в случае если на последнюю отчетную дату организация осуществляет долгосрочные финансовые вложения в уставные капиталы других

организаций – бухгалтерская (финансовая) отчетность данных организаций на последнюю отчетную дату, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности (годовая или промежуточная) (если составляется);

детальная расшифровка на конец последнего полного месяца до даты запроса следующих статей бухгалтерского баланса организации (ОКУД 0710001) в форматах xls, xlsx:

финансовые вложения (с указанием видов финансовых вложений, их стоимости, валюты договора, наименования и ИНН организаций, в которые осуществлены финансовые вложения, являются ли финансовые вложения субординированными или нет, сумм образованных резервов под обесценение финансовых вложений, для займов, вкладов, облигаций, векселей – даты и стоимости погашения, процентных ставок (если применимо), для акций, долей в уставных капиталах организаций – размеров принадлежащих акционеру (участнику) долей в уставных капиталах организаций);

заемные средства (с указанием их стоимости, валюты договора, наименования и ИНН заимодавцев (кредиторов), являются ли заемные субординированными или нет, для займов, кредитов, облигаций, векселей – даты и стоимости погашения, процентных ставок (если применимо));

дебиторская задолженность (с указанием наименования и ИНН дебиторов, дат возникновения и погашения, установленных соответствующими договорами, является ли дебиторская задолженность просроченной или нет, сумм образованных резервов сомнительных долгов);

кредиторская задолженность (с указанием наименования и ИНН кредиторов, дат возникновения и погашения, установленных соответствующими договорами);

основные средства (с указанием наименования (для машин и оборудования – марки, модели, страны-изготовителя, даты выпуска (изготовления), для зданий, сооружений – площади, строительного объема, года постройки, материала стен, наличия коммуникаций, типа использования

(административное, производственное, торговое, смешанное), первоначальной и текущей (балансовой) стоимости и суммы начисленной амортизации, даты ввода в эксплуатацию);

иных статей бухгалтерского баланса организации, превышающих 2% от величины активов организации;

детальная расшифровка за период с начала текущего года до конца последнего полного месяца до даты запроса (если применимо) и за предыдущий год следующих статей отчета о финансовых результатах организации (ОКУД 0710002) в форматах xls,xlsx: выручка, себестоимость продаж, коммерческие расходы, управленческие расходы, иных статей отчета о финансовых результатах организации, превышающих 2% от величины активов организации;

план развития организации (бизнес-план), действующая программа технического перевооружения, с указанием планируемых объемов и стоимости работ;

план капитальных вложений организации на текущий год и максимально возможный прогнозный период с расшифровками по видам вложений и с описанием инвестиционных проектов (если указанные документы составляются организацией).

#### **Дополнительный перечень документов (информации)**

информация по применяемым организацией налоговым ставкам, в том числе с учетом налоговых льгот и специальных режимов (если применяются);

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);



заключенные с залогодателем договоры купли-продажи имущества, являющегося предметом залога, либо иные договоры в отношении указанного имущества (договоры поставки, мены, дарения) со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если с момента перехода к залогодателю права собственности на имущество прошло не более трех лет) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

#### **4.11. Векселя, облигации организаций:**

##### **Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

договор залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к нему (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

в случае если ценные бумаги являются документарными – копии ценных бумаг;

в случае если ценные бумаги являются бездокументарными – выписка по лицевому счету (счету депо) владельца бездокументарных ценных бумаг, открытому держателем реестра или депозитарием;

документы, подтверждающие получение (приобретение) и оплату векселедержателем (собственником векселя) векселя;

в отношении организации-векселедателя (в случае если векселедатель является иностранной организацией) – документы о государственной регистрации организации, выданные компетентным органом иностранного государства;

информация о государственном регистрационном номере выпуска облигаций, дате его государственной регистрации, международном идентификационном номере (ISIN), номинале, сроке (порядке определения срока) погашения облигаций;

вид деятельности организации (эмитента облигаций либо векселедателя), информация о функционировании организации: на

индивидуальной основе (с указанием бенефициарных владельцев), в составе группы лиц (согласно пункту 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (с указанием бенефициарных владельцев);

бухгалтерская (финансовая) отчетность организации (эмитента облигаций либо векселедателя) на конец каждого из последних трех лет до даты запроса, а также на последнюю отчетную дату, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности (годовая или промежуточная) (если составляется);

в случае если на последнюю отчетную дату организация (эмитент облигаций либо векселедатель) осуществляет долгосрочные финансовые вложения в уставные капиталы других организаций – бухгалтерская (финансовая) отчетность данных организаций на последнюю отчетную дату, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности (годовая или промежуточная) (если составляется);

детальная расшифровка на конец последнего полного месяца до даты запроса следующих статей бухгалтерского баланса организации (эмитента облигаций либо векселедателя) (ОКУД 0710001) в форматах xls, xlsx:

финансовые вложения (с указанием видов финансовых вложений, их стоимости, валюты договора, наименования и ИНН организаций, в которые осуществлены финансовые вложения, являются ли финансовые вложения субординированными или нет, сумм образованных резервов под обесценение финансовых вложений, для займов, вкладов, облигаций, векселей – даты и стоимости погашения, процентных ставок (если применимо), для акций, долей в уставных капиталах организаций – размеров принадлежащих акционеру (участнику) долей в уставных капиталах организаций);

заемные средства (с указанием их стоимости, валюты договора, наименования и ИНН заимодавцев (кредиторов), являются ли заемные

субординированными или нет, для займов, кредитов, облигаций, векселей – даты и стоимости погашения, процентных ставок (если применимо);

дебиторская задолженность (с указанием наименования и ИНН дебиторов, дат возникновения и погашения, установленных соответствующими договорами, является ли дебиторская задолженность просроченной или нет, сумм образованных резервов сомнительных долгов);

кредиторская задолженность (с указанием наименования и ИНН кредиторов, дат возникновения и погашения, установленных соответствующими договорами);

основные средства (с указанием наименования (для машин и оборудования – марки, модели, страны-изготовителя, даты выпуска (изготовления), для зданий, сооружений – площади, строительного объема, года постройки, материала стен, наличия коммуникаций, типа использования (административное, производственное, торговое, смешанное), первоначальной и текущей (балансовой) стоимости и суммы начисленной амортизации, даты ввода в эксплуатацию);

иных статей бухгалтерского баланса организации (эмитента облигаций либо векселедателя) превышающих 2% от величины активов организации;

детальная расшифровка за период с начала текущего года до конца последнего полного месяца до даты запроса (если применимо) и за предыдущий год следующих статей отчета о финансовых результатах организации (эмитента облигаций либо векселедателя) (ОКУД 0710002) в форматах xls,xlsx: выручка, себестоимость продаж, коммерческие расходы, управленческие расходы, иных статей отчета о финансовых результатах организации, превышающих 2% от величины активов организации;

план развития организации (эмитента облигаций либо векселедателя) (бизнес-план), действующая программа технического перевооружения, с указанием планируемых объемов и стоимости работ;

план капитальных вложений организации (эмитента облигаций либо векселедателя) на текущий год и максимально возможный прогнозный период

с расшифровками по видам вложений и с описанием инвестиционных проектов (если указанные документы составляются организацией).

**Дополнительный перечень документов (информации)**

информация по применяемым организацией (эмитентом облигаций либо векселедателем) налоговым ставкам, в том числе с учетом налоговых льгот и специальных режимов (если применяются);

предшествующие и последующие договоры залога со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

соглашения между залогодержателями или между залогодержателем (залогодержателями) и залогодателем, изменяющие старшинство залогов со всеми приложениями и дополнительными соглашениями к ним (если заключались) (для запросов о проведении экспертизы предмета залога);

иные документы (информация), необходимость представления которых обусловлена спецификой актива (предмета залога).

**4.12. Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов:**

**Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

информация об имуществе, составляющем паевой инвестиционный фонд, на дату запроса;

в зависимости от имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, – документы (информация), предусмотренные минимальными обязательными перечнями настоящего Приложения.

**Дополнительный перечень документов (информации)**

в зависимости от имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, – документы (информация), предусмотренные дополнительными перечнями настоящего Приложения.

**4.13. Ипотечные сертификаты участия:**

**Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

информация об имуществе, составляющем ипотечное покрытие, на дату запроса;

в зависимости от имущества, составляющего ипотечное покрытие, – документы (информация), предусмотренные минимальными обязательными перечнями настоящего Приложения.

**Дополнительный перечень документов (информации)**

в зависимости от имущества, составляющего ипотечное покрытие, – документы (информация), предусмотренные дополнительными перечнями настоящего Приложения.

**4.14. Закладные:**

**Минимальный обязательный перечень документов (информации)**

информация об имуществе, обремененном ипотекой, на дату запроса;

в отношении имущества, обремененного ипотекой, – документы (информация), минимальными обязательными перечнями настоящего Приложения.

**Дополнительный перечень документов (информации)**

в отношении имущества, обремененного ипотекой, – документы (информация), предусмотренные дополнительными перечнями настоящего Приложения.

## 5. Порядок оформления предоставляемой информации по обеспечению

Для всех типов документов, относящихся к документам по каждому обеспечению/поручительству, залого наименование файла должно формироваться по следующей маске: МММММ\_dz\_PP\_ТТ.sss со следующими параметрами:

- МММММ – идентификационный код кредитного договора (графа 1 раздела 2 формы № 0409303 Указания Банка России № 4927-У);
- dz – неизменяемый код (означает тип документа «дополнительная информация по обеспечению/поручительству, залого»);
- PP – порядковый номер договора обеспечения, указанный для файла договора обеспечения/поручительства, залога;
- ТТ – порядковый номер файла данного типа для данного договора обеспечения/поручительства, залога (при наличии нескольких файлов одного типа);
- sss – расширение файла; при формировании допускается использование любых из перечисленных форматов файлов: \*.doc, \*.rtf, \*.xls, \*.pdf, \*.txt, \*.tif.

Дополнительные документы по единицам обеспечения/поручительства, залога могут быть заархивированы с сохранением их исходных имен. При этом формат имен файлов архивов должен соответствовать описанной выше маске МММММ\_dz\_PP\_ТТ.sss и иметь расширение \*.zip, \*.7z, \*.rar или \*.tar.

## 6. Порядок предоставления комплектов документов

6.1. Комплект электронных документов по каждому кредитному договору (ссуде), включая документы по обеспечению, должен быть собран в электронный архив, наименование архива должно соответствовать идентификационному коду кредитного договора (графа 1 раздела 2 формы № 0409303 Указания Банка России № 4927-У).

6.2. Комплект электронных документов по каждому заемщику должен быть собран в электронный архив, наименование архива должно соответствовать идентификационному номеру налогоплательщика (графа 5 раздела 1 формы № 0409303 Указания Банка России № 4927-У).

6.3. Архивы по кредитным договорам (ссудам), заемщикам и предметам залога группируются в единые электронные архивы и размещаются в Личном кабинете кредитной организации на Внешнем портале Банка России по мере готовности. Имя каждого электронного архива должно соответствовать следующему шаблону: RRRR\_DDMMYYYY\_NN, где RRRR – регистрационный номер КО (не более 4 цифр), DDMMYYYY – отчетная дата формы отчетности 0409303, по ссудам которой предоставляются сведения, NN - порядковый № архива за данную отчетную дату. Размер каждого файла (тома) архива не должен превышать размер 2 Гб.

6.4. Разрешенные к использованию форматы архивов: zip, 7z, rar, tar.

6.5. Содержащиеся в кодах символы, недопустимые для имен файлов в файловых системах («/», «\», «:» и т.д.), необходимо заменять на знак подчеркивания («\_»).