

СОДЕРЖАНИЕ

ИНФОРМАЦИОННЫЕ СООБЩЕНИЯ	2
ОФИЦИАЛЬНЫЕ ДОКУМЕНТЫ.....	3
Указание Банка России от 24.05.2017 № 4383-У “О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании”	3

ИНФОРМАЦИОННЫЕ СООБЩЕНИЯ

ИНФОРМАЦИЯ

11 августа 2017

о формах, сроках и порядке представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями

Банком России издано Указание Банка России от 24.05.2017 № 4383-У¹ “О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25.07.2017 № 47512 (далее – Указание № 4383-У).

Указание № 4383-У разработано на основании изменений, внесенных в Федеральный закон от 02.07.2010 № 151-ФЗ “О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях”, в части разделения микрофинансовых организаций на микрофинансовые компании и микрокредитные компании и установления обязанности для микрофинансовых компаний проводить аудит и раскрывать бухгалтерскую (финансовую) отчетность, а также аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Указание № 4383-У вводит следующие формы отчетности микрофинансовой организации:

- 0420840 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании”;
- 0420846 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании”;
- 0420847 “Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов”;
- 0420841 “Отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации”;
- 0420848 “Отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)”;
- 0420849 “Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе)”;
- 0420839 “Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение идентификации”.

Со дня вступления в силу Указания № 4383-У признается утратившим силу Указание Банка России от 11.03.2016 № 3979-У “О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о микрофинансовой деятельности и отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации”.

Указание № 4383-У вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

¹ Опубликовано в разделе “Официальные документы”.

ОФИЦИАЛЬНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

Зарегистрировано
Министерством юстиции
Российской Федерации
25 июля 2017 года
Регистрационный № 47512

24 мая 2017 года

№ 4383-У

УКАЗАНИЕ

О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании

Настоящее Указание на основании статьи 15 Федерального закона от 2 июля 2010 года № 151-ФЗ “О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 27, ст. 3435; 2011, № 27, ст. 3880; № 49, ст. 7040; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6683, ст. 6695; 2014, № 26, ст. 3395; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 27; № 27, ст. 4163, ст. 4225), статей 76⁶ и 76⁷ 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; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 14, ст. 1997) устанавливает:

формы, сроки и порядок составления и представления микрофинансовой компанией и микрокредитной компанией (далее при совместном упоминании – микрофинансовая организация) в Банк России:

отчета о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании (приложение 1 к настоящему Указанию),

отчета о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании (приложение 2 к настоящему Указанию),

отчета о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов (приложение 3 к настоящему Указанию),

отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации (приложение 4 к настоящему Указанию),

отчета об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора) (приложение 5 к настоящему Указанию),

отчета микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе) (приложение 6 к настоящему Указанию),

отчета о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение идентификации (приложение 7 к настоящему Указанию);

сроки представления в Банк России бухгалтерской (финансовой) отчетности микрофинансовой организации;

порядок и сроки раскрытия микрофинансовой компанией бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения.

1. Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании, отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании, отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов, отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации, отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе) и отчет о лицах, которым микрофинан-

совой компанией поручено проведение идентификации (далее – отчетность) представляются в Банк России вместе с сопроводительным письмом в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, 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.

2. В случае выявления микрофинансовой организацией фактов представления в Банк России отчетности, содержащей неверные и (или) неактуальные значения показателей за любой отчетный период в течение последних 3 лет, исправленная отчетность должна быть направлена в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения изменений. При формировании электронного документа с исправленной отчетностью отчетность за другие отчетные периоды в него не включается. В случае необходимости внесения изменений в отчетность, представленную за несколько отчетных периодов, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России за каждый отчетный период отдельным электронным документом, к которому прилагается файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей с описанием причин их отражения.

3. Если отчетность представлена в ответ на полученное предписание или запрос Банка России, в сопроводительном письме к отчетности, помимо исходящей даты и регистрационного номера микрофинансовой организации, указывается информация о дате и номере предписания или запроса Банка России.

4. Если последний день срока представления отчетности приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым законодательством Российской Федерации, то окончание срока представления отчетности переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

5. Бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании за первый квартал, первое полугодие и девять месяцев календарного года (далее – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность) представляется в Банк России в срок не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

6. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой организации представля-

ется в Банк России в срок не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным годом. Микрофинансовые компании представляют в Банк России вместе с такой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью аудиторское заключение о ней.

7. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании вместе с аудиторским заключением о ней подлежит обязательному раскрытию в срок не позднее 1 июля года, следующего за отчетным годом.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании должна быть раскрыта в течение 40 календарных дней после окончания первого квартала, первого полугодия и девяти месяцев календарного года.

В случае если в отношении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности микрофинансовой компании проведен аудит, аудиторское заключение о промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности должно быть раскрыто вместе с указанной промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетностью микрофинансовой компании.

8. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании и аудиторские заключения о них раскрываются путем их размещения в свободном доступе в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность и промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании, аудиторские заключения о них размещаются последовательно в хронологическом порядке на срок не менее 3 лет с даты их размещения.

9. В случае невозможности (ограничения) доступа заинтересованных лиц к раскрытой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, аудиторским заключениям о них, размещенным в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, в результате возникновения технических, программных или иных сбоев микрофинансовая компания предпринимает действия, направленные на их устранение и возобновление доступа заинтересованных лиц к указанной информации, размещает объявление в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, которое должно содержать причину, дату и время прекращения (ограничения) доступа, а также дату и время возобновления доступа к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, аудиторским заключениям о них.

10. Отчетность, установленная настоящим Указанием, и бухгалтерская (финансовая) отчетность представляются в Банк России начиная с отчетного периода, в котором настоящее Указание вступило в силу.

11. Перечень отчетности и другой информации, представляемых микрофинансовыми организациями в Банк России, приведен в приложении 8 к настоящему Указанию.

12. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования¹.

13. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 11 марта 2016 года № 3979-У “О формах, сроках и порядке составления и представления в

Банк России документов, содержащих отчет о микрофинансовой деятельности и отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25 марта 2016 года № 41578.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. НАБИУЛЛИНА

¹ Официально опубликовано на сайте Банка России 11.08.2017.

Приложение 1

к Указанию Банка России от 24 мая 2017 года № 4383-У
 “О формах, сроках и порядке составления и представления
 в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями
 и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия
 бухгалтерской (финансовой) отчетности
 и аудиторского заключения микрофинансовой компании”

Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании

по состоянию на “___” _____ Г.

Код формы по ОКУД 0420840
 Месячная

Раздел I. Общие сведения о микрофинансовой компании

Подраздел 1. Реквизиты микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование	Код по Общероссийскому классификатору организационно-правовой формы (ОКОПФ)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций	Место нахождения и адрес
1	2	3	4	5	6

Адрес фактического нахождения	Адрес для получения почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”
7	8	9	10	11	12

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях микрофинансовой компании

Наименование обособленного подразделения	Вид обособленного подразделения	Адрес фактического нахождения обособленного подразделения	Номер телефона (факса) обособленного подразделения	Адрес электронной почты обособленного подразделения	Указание на осуществление микрофинансовой деятельности	Сумма денежных средств, предоставленных обособленным подразделением по договорам микрозайма и займа, тыс. руб.
13	14	15	16	17	18	19

Подраздел 3. Сведения о счетах микрофинансовой компании, открытых в кредитных организациях

Полное фирменное наименование кредитной организации (филиала)	Адрес фактического нахождения кредитной организации (филиала)	Банковский идентификационный код (БИК)	Вид счета	Номер счета	Код валюты счета	Дата открытия счета	Процентная ставка
20	21	22	23	24	25	26	27

Подраздел 4. Сведения о крупнейших кредиторах микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование юридического лица или Ф.И.О. физического лица	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Сумма задолженности перед кредитором, тыс. руб.
28	29	30	31

Подраздел 5. Сведения о крупнейших заемщиках микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование юридического лица или Ф.И.О. физического лица	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Сумма денежных средств, предоставленных по договорам микрозайма и займа, тыс. руб.
32	33	34	35

Раздел II. Основные показатели деятельности микрофинансовой компании

Подраздел 1. Сведения о микрозаймах (за исключением сведений об онлайн-микрозаймах)

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.1	Сумма задолженности по основному долгу по выданным микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе выданным следующим субъектам:	
2.1.1	индивидуальным предпринимателям, тыс. руб., в том числе:	
2.1.1.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.1.2	юридическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.1.2.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.1.3	физическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.1.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	

2.2	Сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе выданным следующим субъектам:	
2.2.1	индивидуальным предпринимателям, тыс. руб., в том числе:	
2.2.1.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.2.2	юридическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.2.2.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.2.3	физическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.2.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.3	Количество действующих договоров микрозайма на конец отчетного периода, шт., в том числе заключенных со следующими субъектами:	
2.3.1	индивидуальными предпринимателями, шт., в том числе:	
2.3.1.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	
2.3.2	юридическими лицами, шт., в том числе:	
2.3.2.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	
2.3.3	физическими лицами, шт., в том числе:	
2.3.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.4	Количество заемщиков по действующим договорам микрозайма на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
2.4.1	индивидуальных предпринимателей, ед., в том числе:	
2.4.1.1	являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства, ед.	
2.4.2	юридических лиц, ед., в том числе:	
2.4.2.1	являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства, ед.	
2.4.3	физических лиц, чел., в том числе:	
2.4.3.1	получивших микрозаем (микрозаймы) в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, чел.	
2.5	Количество договоров микрозайма, заключенных за отчетный период, шт., в том числе со следующими субъектами:	
2.5.1	индивидуальными предпринимателями, шт., в том числе:	
2.5.1.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	
2.5.2	юридическими лицами, шт., в том числе:	
2.5.2.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	
2.5.3	физическими лицами, шт., в том числе:	
2.5.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.6	Сумма микрозаймов, выданных за отчетный период следующим субъектам, тыс. руб.:	
2.6.1	индивидуальным предпринимателям, тыс. руб., в том числе:	
2.6.1.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.6.2	юридическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.6.2.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.6.3	физическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.6.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.7	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.7.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	

2.8	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по процентным доходам по договорам микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.8.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.9	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.9.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.10	Сумма задолженности по договорам микрозайма, списанной за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.10.1	по основному долгу, тыс. руб., в том числе:	
2.10.1.1	за счет резерва на возможные потери по займам или за счет иных источников, тыс. руб.	

Подраздел 2. Сведения об онлайн-микрозаймах (за исключением сведений о микрозаймах)

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.11	Сумма задолженности по основному долгу по выданным онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.11.1	выданным в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.12	Сумма задолженности по процентным доходам по выданным онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.12.1	выданным в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.13	Количество действующих договоров онлайн-микрозайма на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
2.13.1	заключенных на сумму не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.14	Количество заемщиков по действующим договорам онлайн-микрозайма на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
2.14.1	получивших онлайн-микрозаем (онлайн-микрозаймы) в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, ед.	
2.15	Количество договоров онлайн-микрозайма, заключенных за отчетный период, шт., в том числе:	
2.15.1	на сумму не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.16	Сумма онлайн-микрозаймов, выданных за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.16.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.17	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам онлайн-микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.17.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.18	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по процентным доходам по договорам онлайн-микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.18.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.19	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.19.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.20	Сумма задолженности по договорам онлайн-микрозайма, списанной за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.20.1	по основному долгу, тыс. руб.	

Подраздел 3. Сведения о средствах, привлеченных от юридических лиц

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.21	Сумма задолженности на конец отчетного периода по основному долгу по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, тыс. руб., в том числе:	
2.21.1	по договорам, заключенным с кредитными организациями, тыс. руб.	
2.22	Сумма задолженности на конец отчетного периода по процентам по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, тыс. руб., в том числе:	
2.22.1	по договорам, заключенным с кредитными организациями, тыс. руб.	
2.23	Количество юридических лиц, предоставивших микрофинансовой компании денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, ед., в том числе:	
2.23.1	количество кредитных организаций, предоставивших микрофинансовой компании кредиты (займы), ед.	
2.24	Сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой компании юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.24.1	предоставленных кредитными организациями по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб.	

Подраздел 4. Сведения о средствах, привлеченных от физических лиц, в том числе от индивидуальных предпринимателей

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.25	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.25.1	с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	
2.26	Сумма задолженности по процентам по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.26.1	с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	
2.27	Количество договоров займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, за отчетный период, шт., в том числе:	
2.27.1	с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), шт.	
2.28	Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, предоставивших микрофинансовой компании денежные средства по договорам займа за отчетный период, чел., в том числе:	
2.28.1	физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, не являющихся учредителями (членами, участниками, акционерами), чел.	
2.29	Сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой компании физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, по договорам займа за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.29.1	физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	

2.30	Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, на конец отчетного периода, предоставивших микрофинансовой компании денежные средства по действующим договорам займа, чел., в том числе:	
2.30.1	физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, не являющихся учредителями (членами, участниками, акционерами), чел.	
2.31	Сумма денежных средств, предоставленных микрофинансовой компании физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, по действующим договорам займа на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.31.1	физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	

Подраздел 5. Иные сведения

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.32	Количество займов, не являющихся микрозаймами, выданных микрофинансовой компанией за отчетный период, шт., в том числе:	
2.32.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, шт.	
2.33	Сумма займов по договорам займа, не являющегося микрозаймом, выданных микрофинансовой компанией за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.33.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	
2.34	Сумма задолженности на конец отчетного периода по основному долгу по займам, не являющимся микрозаймами, выданным микрофинансовой компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.34.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	
2.34.2	просроченной на срок более 90 календарных дней, тыс. руб.	
2.35	Сумма задолженности на конец отчетного периода по процентам по займам, не являющимся микрозаймами, выданным микрофинансовой компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.35.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	
2.35.2	просроченной на срок более 90 календарных дней, тыс. руб.	
2.36	Количество заемщиков по действующим договорам займа, не являющегося микрозаймом, на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
2.36.1	физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, чел.	
2.37	Доходы (не включая сумму налога на добавленную стоимость) от всех видов деятельности, тыс. руб., в том числе:	
2.37.1	от микрофинансовой деятельности, тыс. руб.	
2.37.2	от займов, не являющихся микрозаймами, тыс. руб.	
2.37.3	от уступки прав требования по микрозаймам, тыс. руб.	
2.37.4	от прочих направлений деятельности, тыс. руб.	
2.38	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности, тыс. руб.	
2.39	Общая сумма обязательств, принятых микрофинансовой компанией на основании заключенных обеспечительных договоров на конец отчетного периода, тыс. руб.	
2.40	Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией в отчетном периоде, шт., в том числе:	
2.40.1	количество договоров микрозайма, шт.	

2.41	Вложения в приобретенные микрофинансовой компанией права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.41.1	по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.42	Сумма денежных средств, уплаченных микрофинансовой компанией за приобретенные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.42.1	за приобретенные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.43	Сумма задолженности на конец отчетного периода по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.43.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.43.1.1	по основному долгу, тыс. руб.	
2.44	Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией в отчетном периоде, шт., в том числе:	
2.44.1	количество договоров микрозайма, шт.	
2.45	Сумма задолженности за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.45.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.45.1.1	по основному долгу, тыс. руб.	
2.46	Сумма денежных средств, полученных микрофинансовой компанией за реализованные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.46.1	за реализованные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.47	Сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.47.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.47.1.1	по основному долгу, тыс. руб.	

Раздел III. Фактические значения экономических нормативов и собственных средств (капитала) микрофинансовой компании

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
3.1	Норматив достаточности собственных средств микрофинансовой компании, %	
3.2	Норматив ликвидности микрофинансовой компании, %	
3.3	Ликвидные активы микрофинансовой компании, срок исполнения по которым не нарушен и составляет на дату расчета норматива не более 90 календарных дней, учитываемые в строках бухгалтерского баланса, тыс. руб., в том числе:	
3.3.1	дебиторская задолженность, тыс. руб.	
3.3.2	денежные средства и денежные эквиваленты, тыс. руб.	
3.3.3	финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), тыс. руб.	
3.3.4	прочие оборотные активы, тыс. руб.	
3.4	Сумма обязательств микрофинансовой компании со сроком исполнения не более 90 календарных дней для расчета норматива ликвидности микрофинансовой компании, тыс. руб.	
3.5	Максимальный размер риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков, %	

3.6	Совокупная сумма требований микрофинансовой компании к одному заемщику (группе связанных заемщиков), возникающих по обязательствам заемщика (заемщиков, входящих в группу связанных заемщиков) перед микрофинансовой компанией и перед третьими лицами, вследствие которых у микрофинансовой компании возникают требования в отношении указанного заемщика (заемщиков, входящих в группу связанных заемщиков), тыс. руб.	
3.7	Величина резервов на возможные потери по займам, рассчитанных по требованиям, указанным в строке 3.6 Отчета, тыс. руб.	
3.8	Максимальный размер риска на связанное с микрофинансовой компанией лицо (группу лиц, связанных с микрофинансовой компанией), %	
3.9	Совокупная сумма требований микрофинансовой компании к связанному с микрофинансовой компанией лицу (группе лиц, связанных с микрофинансовой компанией), возникших по обязательствам связанного с микрофинансовой компанией лица (группы лиц, связанных с микрофинансовой компанией) перед микрофинансовой компанией и перед третьими лицами, вследствие которых у микрофинансовой компании возникают требования в отношении указанного лица (группы лиц, связанных с микрофинансовой компанией), тыс. руб.	
3.10	Величина резервов на возможные потери по займам, рассчитанных по требованиям, указанным в строке 3.9 Отчета, тыс. руб.	
3.11	Собственные средства (капитал), тыс. руб.	
3.12	Денежные средства, тыс. руб.	
3.13	Финансовые вложения, тыс. руб.	
3.14	Сумма задолженности на конец отчетного периода по займам, не являющимся микрозаймами, выданным микрофинансовой компанией юридическим лицам и физическим лицам по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), исполнение обязательств по которым обеспечено ипотекой, юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства или имеющим статус микрофинансовой организации, кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, ломбарда, юридическим лицам, являющимся аффилированными лицами микрофинансовой организации, по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), тыс. руб.	
3.15	Величина резервов на возможные потери по займам (по сумме основного долга), указанным в строке 3.14 Отчета, тыс. руб.	
3.16	Сумма денежных средств, размещенных по договорам банковского депозита в кредитных организациях, тыс. руб.	
3.17	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	
3.18	Сумма задолженности по процентным доходам по займам, предоставленным юридическим лицам и физическим лицам по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), исполнение обязательств по которым обеспечено ипотекой, юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства или имеющим статус микрофинансовой организации, кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, ломбарда, юридическим лицам, являющимся аффилированными лицами микрофинансовой организации, по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), тыс. руб.	
3.19	Величина резервов на возможные потери по займам (по сумме требований по начисленным процентным доходам), указанным в строке 3.18 Отчета, тыс. руб.	
3.20	Сумма процентов по договорам банковского депозита, заключенным с кредитными организациями, тыс. руб.	
3.21	Сумма требований к центральному контрагенту по совершенным за счет микрофинансовой компании на организованном рынке сделкам с ценными бумагами, тыс. руб.	
3.22	Обязательства микрофинансовой компании, тыс. руб.	
3.23	Итог раздела IV "Долгосрочные обязательства" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.24	Итог раздела V "Краткосрочные обязательства" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	

Раздел IV. Данные о структуре задолженности по договорам микрозайма

тыс. руб.

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Задолженность по договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, по краткосрочным микрозаймам	Иная задолженность по договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями		Задолженность по договорам, заключенным с индивидуальными предпринимателями, являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по договорам, заключенным с индивидуальными предпринимателями, не являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства	
			Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.1	Задолженность без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
4.1.1	по основному долгу							
4.1.2	по процентным доходам							
4.2	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.2.1	по основному долгу							
4.2.2	по процентным доходам							
4.3	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.3.1	по основному долгу							
4.3.2	по процентным доходам							
4.4	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.4.1	по основному долгу							
4.4.2	по процентным доходам							
4.5	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.5.1	по основному долгу							
4.5.2	по процентным доходам							
4.6	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.6.1	по основному долгу							
4.6.2	по процентным доходам							

4.7	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.7.1	по основному долгу							
4.7.2	по процентным доходам							
4.8	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.8.1	по основному долгу							
4.8.2	по процентным доходам							
4.9	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.9.1	по основному долгу							
4.9.2	по процентным доходам							

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, не являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по реструктурированным договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, по краткосрочным микрозаймам	Задолженность по иным реструктурированным договорам	
		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры
1	2	10	11	12	13	14	15	16
4.1	Задолженность без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
4.1.1	по основному долгу							
4.1.2	по процентным доходам							
4.2	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.2.1	по основному долгу							
4.2.2	по процентным доходам							
4.3	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.3.1	по основному долгу							
4.3.2	по процентным доходам							

4.4	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.4.1	по основному долгу							
4.4.2	по процентным доходам							
4.5	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.5.1	по основному долгу							
4.5.2	по процентным доходам							
4.6	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.6.1	по основному долгу							
4.6.2	по процентным доходам							
4.7	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.7.1	по основному долгу							
4.7.2	по процентным доходам							
4.8	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.8.1	по основному долгу							
4.8.2	по процентным доходам							
4.9	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.9.1	по основному долгу							
4.9.2	по процентным доходам							

Раздел V. Данные о размере сформированных резервов на возможные потери по микрозаймам

тыс. руб.

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Размер резервов на возможные потери по краткосрочным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями	Размер резервов на возможные потери по иным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным индивидуальным предпринимателям, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным индивидуальным предпринимателям, не являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства	
			Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.1	Микрозаймы без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1	по основному долгу							
5.1.2	по процентным доходам							
5.2	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.2.1	по основному долгу							
5.2.2	по процентным доходам							
5.3	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.3.1	по основному долгу							
5.3.2	по процентным доходам							
5.4	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.4.1	по основному долгу							
5.4.2	по процентным доходам							
5.5	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.5.1	по основному долгу							
5.5.2	по процентным доходам							

5.6	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.6.1	по основному долгу							
5.6.2	по процентным доходам							
5.7	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.7.1	по основному долгу							
5.7.2	по процентным доходам							
5.8	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.8.1	по основному долгу							
5.8.2	по процентным доходам							
5.9	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.9.1	по основному долгу							
5.9.2	по процентным доходам							

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим лицам, не являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по реструктурированным краткосрочным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями	Размер резервов на возможные потери по иным реструктурированным микрозаймам	
		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы
1	2	10	11	12	13	14	15	16
5.1	Микрозаймы без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1	по основному долгу							
5.1.2	по процентным доходам							
5.2	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.2.1	по основному долгу							
5.2.2	по процентным доходам							

5.3	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.3.1	по основному долгу							
5.3.2	по процентным доходам							
5.4	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.4.1	по основному долгу							
5.4.2	по процентным доходам							
5.5	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.5.1	по основному долгу							
5.5.2	по процентным доходам							
5.6	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.6.1	по основному долгу							
5.6.2	по процентным доходам							
5.7	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.7.1	по основному долгу							
5.7.2	по процентным доходам							
5.8	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.8.1	по основному долгу							
5.8.2	по процентным доходам							
5.9	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.9.1	по основному долгу							
5.9.2	по процентным доходам							

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420840 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании”

1. Отчетность по форме 0420840 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании” (далее – Отчет) составляется микрофинансовыми компаниями ежемесячно нарастающим итогом с начала календарного года и представляется в Банк России не позднее 23 рабочих дней по окончании отчетного периода. Все графы Отчета должны быть заполнены.

В том случае, если микрофинансовая компания направляет в Банк России заявление об изменении в государственном реестре микрофинансовых организаций вида микрофинансовой организации и осуществлении деятельности в виде микрокредитной компании, вместе с соответствующим заявлением в Банк России представляется подраздел 1 раздела I и подраздел 4 раздела II Отчета, составленные на дату представления заявления в Банк России, а также документы и информация, подтверждающие отсутствие у микрофинансовой компании обязательств по договорам займа перед физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, не являющимися ее учредителями (участниками, акционерами).

2. В подразделе 1 раздела I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительном документе микрофинансовой компании, свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрофинансовой компании на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе;

код организационно-правовой формы микрофинансовой компании согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой компании – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”;

место нахождения и адрес микрофинансовой компании, определяемые местом государственной регистрации юридического лица и указанные в ее учредительном документе;

адрес фактического нахождения микрофинансовой компании, определяемый основным местом ведения микрофинансовой деятельности с наибольшим объемом выданных микрозаймов;

адрес для получения 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”, на котором размещена копия правил предоставления микрозаймов, бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторское заключение.

3. В подразделе 2 раздела I Отчета указываются сведения обо всех обособленных подразделениях микрофинансовой компании, действующих на конец отчетного периода на территории Российской Федерации и за ее пределами.

В графе 13 указывается полное наименование обособленного подразделения на русском языке (при наличии) и (или) его номер (при наличии).

В графе 14 указывается, является ли данное подразделение представительством, филиалом или иным обособленным подразделением.

В графе 18 указывается, осуществляет или не осуществляет обособленное подразделение микрофинансовой компании микрофинансовую деятельность.

В графе 19 указывается сумма денежных средств, предоставленных обособленным подразделением по договорам микрозайма и займа за отчетный период.

4. В подразделе 3 раздела I Отчета отражаются сведения обо всех счетах, открытых микрофинансовой компании в кредитных организациях, в том числе в иностранных кредитных организациях за рубежом, по состоянию на начало отчетного периода или в течение отчетного периода (в том числе закрытых в отчетном периоде).

В подразделе 3 раздела I Отчета указываются следующие сведения:

полное фирменное наименование кредитной организации (филиала). Для кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ (SWIFT) указывается наименование в соответствии со справочником СВИФТ (SWIFT), 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 перевод денежных средств в рамках платежной системы Банка России, и подразделений Банка России, не являющихся участниками расчетов, присвоенный данной кредитной организации (филиалу). Для кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ (SWIFT) указывается код кредитной организации в соответствии со справочником СВИФТ (SWIFT), а при отсутствии данной информации указывается “нерезидент”;

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;

процентная ставка согласно договору об открытии счета.

5. В подразделе 4 раздела I Отчета отражаются сведения о трех кредиторах микрофинансовой компании, перед которыми она имеет максимальную задолженность, с указанием полного фирменного наименования юридического лица или фамилии, имени и отчества (при наличии) физического лица, являющегося кредитором микрофинансовой компании, и общей суммы задолженности перед каждым кредитором микрофинансовой компании.

6. В подразделе 5 раздела I Отчета отражаются сведения о пяти заемщиках микрофинансовой компании, имеющих максимальную задолженность перед ней, с указанием полного фирменного наименования юридического лица или фамилии, имени и отчества (при наличии) физического лица, являющегося заемщиком микрофинансовой компании, и общей суммы денежных средств, предоставленных микрофинансовой компанией по договорам микрозайма и займа каждому заемщику микрофинансовой компании.

7. При заполнении раздела I Отчета в случае отсутствия информации в соответствующей графе ставится символ “–” (прочерк), а в случае отсутствия значения показателя – символ “0” (ноль). Указание символа “0” (ноль) или символа “–” (прочерк) в графах 1–6 подраздела 1 раздела I Отчета не допускается.

8. В разделе II Отчета отражаются сведения о микрозаймах, выданных микрофинансовой компанией, средствах, привлеченных микрофинансовой компанией от юридических лиц, физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, а также иные сведения.

Показатели раздела II Отчета формируются независимо от организационно-правовой формы микрофинансовой компании и применяемой ею системы налогообложения на основании данных бухгалтерского учета, а также данных учета займов.

9. В строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета указывается остаток суммы микрозайма, подлежащий возврату заемщиком, за вычетом процентных доходов (далее – основной долг), по выданным микрофинансовой компанией микрозаймам на конец отчетного периода.

В указанную строку не включается сумма задолженности по процентам за пользование микрозаймом, а также по любым заранее установленным доходам по микрозайму (далее – процентный доход) по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией.

В указанную строку также не включается сумма задолженности по всем договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, которые были заключены иными микрофинансовыми организациями и по которым были приобретены права требования (далее – договор микрозайма, займа и кредитный договор, приобретенные микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования), а также сумма задолженности по договорам микрозайма, заключенным при помощи информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, денежные средства по которым предоставлены заемщику в безналичной форме (далее – договор онлайн-микрозайма).

Сумма, указанная в строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.1.1–2.1.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

10. В строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрофинансовой компанией микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией, сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также сумма задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.2.1–2.2.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

11. В строке 2.3 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о договорах микрозайма, займа и кредитных договорах, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о договорах онлайн-микрозайма. Количество договоров, указанных в строке 2.3 под-

раздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству договоров, указанных в строках 2.3.1–2.3.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

12. В строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также о количестве заемщиков по договорам онлайн-микрозайма. Количество заемщиков, указанных в строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству заемщиков, указанных в строках 2.4.1–2.4.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

13. В строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о количестве договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о количестве договоров онлайн-микрозайма. Количество договоров, указанных в строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству договоров, указанных в строках 2.5.1–2.5.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

14. В строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма микрозаймов, выданных микрофинансовой компанией за отчетный период. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме микрозаймов, займов и кредитов, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования, а также о сумме выданных онлайн-микрозаймов. Сумма, указанная в строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.6.1–2.6.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

15. В строке 2.7 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по начисленным процентным доходам и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.7 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.7.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ей.

16. В строке 2.8 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по начисленным процентам по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.8 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.8.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ей.

17. В строке 2.9 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по

неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и процентным доходам по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.9 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.9.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ей.

18. В строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, признанной в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). В указанную строку не включается информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше значения, указанного в строке 2.10.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ему. Сумма, указанная в строке 2.10.1 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше значения, указанного в строке 2.10.1.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ему.

19. В строке 2.11 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу по выданным микрофинансовой компанией онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по процентным доходам по договорам онлайн-микрозайма, сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также сумма задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.11 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.11.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

20. В строке 2.12 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрофинансовой компанией онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по основному долгу по договорам онлайн-микрозайма, сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также сумма задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.12 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.12.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

21. В строке 2.13 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров онлайн-микрозайма, обязательства по которым не были погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о договорах микрозайма, займа и кредитных договорах, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Количество договоров, указанных в строке 2.13 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.13.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равно ему.

22. В строке 2.14 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве заемщиков по договорам онлайн-микрозайма, обязательства по которым не были погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Количество заемщиков, указанных в строке 2.14 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше количества заемщиков, указанных в строке 2.14.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равно ему.

23. В строке 2.15 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров онлайн-микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не

погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о количестве договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о количестве договоров микрозайма, не являющихся договорами онлайн-микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией самостоятельно. Количество договоров, указанных в строке 2.15 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.15.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равно ему.

24. В строке 2.16 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма онлайн-микрозаймов, выданных микрофинансовой компанией за отчетный период. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме микрозаймов, займов и кредитов, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования, а также информация о сумме микрозаймов, не являющихся онлайн-микрозаймами, выданных микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.16 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.16.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

25. В строке 2.17 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по начисленным процентным доходам и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.17 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.17.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

26. В строке 2.18 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по начисленным процентам по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.18 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.18.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

27. В строке 2.19 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного иму-

щества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и начисленным процентным доходам по договорам онлайн-микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.19 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.19.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

28. В строке 2.20 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам онлайн-микрозайма, признанной в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). В указанную строку не включается информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.20 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.20.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

29. В строке 2.21 подраздела 3 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрофинансовой компании по основному долгу по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами. В указанную строку не включаются сведения о процентах, начисленных по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, а также сведения о задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами. Сумма, указанная в строке 2.21 подраздела 3 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.21.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равна ей.

30. В строке 2.22 подраздела 3 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрофинансовой компании по процентам, начисленным в соответствии с договорами займа и кредитными договорами, заключенными с юридическими лицами. В указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу, а также о задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами. Сумма, указанная в строке 2.22 подраздела 3 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.22.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равна ей.

31. В строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета указывается количество юридических лиц, предоставивших микрофинансовой компании денежные средства по договорам займа и кредитным договорам. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами в отчетном периоде, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами в отчетном периоде, обязательства по которым были погашены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Количество юридических лиц, указанных в строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета, должно быть больше количества юридических лиц, указанных в строке 2.23.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равно ему.

32. В строке 2.24 подраздела 3 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрофинансовой компанией по договорам займа и кредитным договорам от юридических лиц за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами, обязательства по которым были погашены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Сумма, указанная в строке 2.24 подраздела 3 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.24.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равна ей.

33. В строке 2.25 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрофинансовой компании по основному долгу по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями. В указанную строку не включаются сведения о процентах, начисленных по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, а также сведения о задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями. Сумма, указанная в строке 2.25 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.25.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равна ей.

34. В строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрофинансовой компании по процентам, начисленным в соответствии с договорами займа, заключенными с физическими

лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями. В указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу и по неустойке (штрафам, пеням) по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями. Сумма, указанная в строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.26.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равна ей.

35. В строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество договоров займа, заключенных микрофинансовой компанией с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, за отчетный период. Количество договоров займа, указанных в строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров займа, указанных в строке 2.27.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равно ему.

36. В строке 2.28 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, предоставивших микрофинансовой компании денежные средства по договорам займа за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, обязательства по которым были погашены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.28 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше количества физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.28.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равно ему.

37. В строке 2.29 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрофинансовой компанией по договорам займа от физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, обязательства по которым были погашены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Сумма, указанная в строке 2.29 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.29.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равна ей.

38. В строке 2.30 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, предоставивших денежные средства микрофинансовой компании по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.30 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше количества физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.30.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равно ему.

39. В строке 2.31 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрофинансовой компанией от физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, за весь срок действия договоров займа, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. Сумма, указанная в строке 2.31 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.31.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равна ей.

40. В строке 2.32 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров займа, не являющихся договорами микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией за отчетный период. В данной строке указывается информация как о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, но обязательства по которым были погашены в отчетном периоде. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования. Количество договоров займа, указанных в строке 2.32 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров займа, указанных в строке 2.32.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равно ему.

41. В строке 2.33 подраздела 5 раздела II Отчета указывается общая сумма займов по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, информация о которых указана в строке 2.32 подраздела 5 раздела II Отчета. В данной строке указывается информация как о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, обязательства по которым были погашены в отчетном периоде. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.33 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.33.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

42. В строке 2.34 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.34 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы значений, указанных в строках 2.34.1 и 2.34.2 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

43. В строке 2.35 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по начисленным процентам по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.35 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы значений, указанных в строках 2.35.1 и 2.35.2 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

44. В строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество заемщиков по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.36.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

45. В строке 2.37 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма доходов без учета суммы налога на добавленную стоимость, полученных микрофинансовой компанией по всем видам деятельности за отчетный период. Сумма, указанная в строке 2.37 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.37.1–2.37.4 подраздела 5 раздела II Отчета.

46. В строке 2.38 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма чистой прибыли (убытка) микрофинансовой компании, полученной по всем видам деятельности за отчетный период.

47. В строке 2.39 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма обязательств должника на конец отчетного периода, которые обеспечиваются микрофинансовой компанией способами, предусмотренными главой 23 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301), в том числе по договорам поручительства (по которым микрофинансовая компания является поручителем), залога (по которым микрофинансовая компания является залогодателем), а также выданными микрофинансовой компанией независимыми гарантиями.

48. В строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования. Количество договоров, указанных в строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.40.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равно ему.

49. В строке 2.41 подраздела 5 раздела II Отчета указывается остаток по соответствующему субсчету, предназначенному для учета операций по приобретению прав требования и открытому к счету по учету финансовых вложений. Сумма, указанная в строке 2.41 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.41.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

50. В строке 2.42 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, уплаченных микрофинансовой компанией за отчетный период за приобретенные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам. Сумма, указанная в строке 2.42 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.42.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

51. В строке 2.43 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности заемщика на конец отчетного периода по основному долгу, процентным доходам и неустойке (штрафам, пеням) по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.43 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.43.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей. Сумма, указанная в строке 2.43.1 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.43.1.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

52. В строке 2.44 подраздела 5 раздела II Отчета указываются все договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, которые были заключены иными микрофинансовыми организациями и по которым были приобретены права требования, а также договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, заключенные микрофинансовой компанией самостоятельно (далее – договоры микрозайма, займа и кредитные договоры, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией) в отчетном периоде. Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией, указанных в строке 2.44 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией, указанных в строке 2.44.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равно ему.

53. В строке 2.45 подраздела 5 раздела II Отчета указывается остаток задолженности заемщиков (основной долг, процентные доходы и неустойка (штрафы, пени) на дату уступки прав требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, переданным микрофинансовой компанией другим лицам за отчетный период. Сумма задолженности, указанная в строке 2.45 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы задолженности, указанной в строке 2.45.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей. Сумма задолженности, указанная в строке 2.45.1 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы задолженности, указанной в строке 2.45.1.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

54. В строке 2.46 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрофинансовой компанией за отчетный период за реализованные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам. Сумма, указанная в строке 2.46 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.46.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

55. В строке 2.47 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности, признанной в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию), по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав. Сумма, указанная в строке 2.47 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.47.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей. Сумма, указанная в строке 2.47.1 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.47.1.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

56. При заполнении раздела II Отчета в случае отсутствия значения показателя ставится символ "0" (ноль), при наличии значения данные по суммам приводятся в тысячах рублей с округлением по математическому методу, данные по количеству – в штуках, единицах или человеках. Все показатели указываются в целых числах.

57. При заполнении раздела III Отчета до 31 декабря 2017 года в строках 3.1 и 3.2 указываются фактические значения экономических нормативов, рассчитанных в соответствии с порядком, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2012 года № 42н "Об утверждении числовых значений и порядка расчета экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности для микрофинансовых организаций, привлекающих денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 24 мая 2012 года № 24300.

С 1 января 2018 года при заполнении раздела III Отчета указываются фактические значения экономических нормативов, рассчитанных в соответствии с требованиями Указания Банка России от 24 мая 2017 года № 4382-У "Об установлении экономических нормативов для микрофинансовой компании, привлекающей денежные средства физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, и (или) юридических лиц в виде займов, и микрофинансовой компании, осуществляющей выпуск и размещение облигаций", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2017 года № 47092.

В случае отсутствия значения показателя ставится символ "0" (ноль), при наличии значения данные по суммам приводятся в тысячах рублей с округлением по математическому методу, доля – в процентах с двумя десятичными знаками после запятой. В том случае, если в отчетном периоде отсутствовало привлечение денежных средств, ставится символ "0" (ноль).

58. В строке 3.6 раздела III Отчета указывается совокупная сумма требований микрофинансовой компании к одному заемщику (группе связанных заемщиков), возникающих по обязательствам заемщика (заемщиков, входящих в группу связанных заемщиков) перед микрофинансовой компанией и перед третьими лицами, вследствие которых у микрофинансовой компании возникают требования в отношении указанного заемщика (заемщиков, входящих в группу связанных заемщиков), за вычетом величины резервов на возможные потери по займам, сформированных в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У "О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2016 года № 43023 (далее – Указание Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У).

59. В строке 3.7 раздела III Отчета отражается величина резервов на возможные потери по займам, рассчитанных по требованиям, указанным в строке 3.6 раздела III Отчета, в порядке, установленном Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У.

60. В строках 3.5 и 3.6 раздела III Отчета отражаются сведения по одному заемщику (группе связанных заемщиков) микрофинансовой компании, в отношении которого (которой) возникает максимальный риск.

61. В строке 3.9 раздела III Отчета указывается совокупная сумма требований микрофинансовой компании к связанному с микрофинансовой компанией лицу (группе лиц, связанных с микрофинансовой компанией), возникших по обязательствам связанного с микрофинансовой компанией лица (группы лиц, свя-

занных с микрофинансовой компанией) перед микрофинансовой компанией и перед третьими лицами, вследствие которых у микрофинансовой компании возникают требования в отношении указанного лица (группы лиц, связанных с микрофинансовой компанией), за вычетом величины резервов на возможные потери по займам, сформированных в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У.

62. В строке 3.10 раздела III Отчета указывается величина резервов на возможные потери по займам, рассчитанных по требованиям, указанным в строке 3.9 раздела III Отчета, в порядке, установленном Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У.

63. В строках 3.8 и 3.9 раздела III Отчета отражаются сведения по одному лицу (группе лиц, связанных с микрофинансовой компанией), в отношении которого (которой) возникает максимальный риск.

64. В строке 3.11 раздела III Отчета указывается размер собственных средств (капитала) микрофинансовой компании, рассчитанный в соответствии с требованиями Указания Банка России от 9 июня 2016 года № 4037-У “Об установлении методики определения собственных средств (капитала) микрофинансовой компании”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 июля 2016 года № 42801.

65. В строке 3.14 раздела III Отчета указывается сумма задолженности по займам, не являющимся микрозаймами, на конец отчетного периода, выданным микрофинансовой компанией юридическим лицам и физическим лицам по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), исполнение обязательств по которым обеспечено ипотекой, юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства или имеющим статус микрофинансовой организации, кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, ломбарда, юридическим лицам, являющимся аффилированными лицами микрофинансовой организации, по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), за вычетом величины резервов на возможные потери по займам (по сумме основного долга), сформированных в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У.

66. В строке 3.15 раздела III Отчета отражается величина резервов на возможные потери по займам (по сумме основного долга), указанным в строке 3.14 раздела III Отчета, сформированных в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У.

67. В строке 3.18 раздела III Отчета указывается сумма задолженности по процентным доходам по займам, предоставленным юридическим лицам и физическим лицам по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), исполнение обязательств по которым обеспечено ипотекой, юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства или имеющим статус микрофинансовой организации, кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, ломбарда, юридическим лицам, являющимся аффилированными лицами микрофинансовой организации, по договорам займа (за исключением договоров микрозайма), за вычетом величины резервов на возможные потери по займам (по сумме требований по начисленным процентным доходам), сформированных в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У.

68. В строке 3.19 раздела III Отчета указывается величина резервов на возможные потери по займам (по сумме требований по начисленным процентным доходам), указанным в строке 3.18 раздела III Отчета, сформированных в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У.

69. При заполнении раздела IV Отчета сумма задолженности по основному долгу и процентным доходам по соответствующей категории указывается без учета резерва на возможные потери по микрозаймам, сформированного микрофинансовой компанией. Значение приводится в тысячах рублей, в целых числах с округлением по математическому методу. В случае отсутствия значения показателя ставится символ “0” (ноль).

В разделе IV Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу и процентным доходам на отчетную дату по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией или приобретенным по договорам уступки права требования. В указанную сумму задолженности не включается сумма задолженности по неустойке (штрафам и пеням), не установленной в договоре микрозайма. Сумма задолженности по основному долгу и по процентным доходам указывается отдельно в соответствующих строках категорий.

70. В разделе V Отчета указывается сумма резерва на возможные потери по микрозаймам, сформированного на конец отчетного периода по основному долгу и начисленным процентам по договорам микрозайма в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У. Значение отражается в тысячах рублей, в целых числах с округлением по математическому методу. В случае отсутствия значения показателя ставится символ “0” (ноль).

Приложение 2

к Указанию Банка России от 24 мая 2017 года № 4383-У
 “О формах, сроках и порядке составления и представления
 в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями
 и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия
 бухгалтерской (финансовой) отчетности
 и аудиторского заключения микрофинансовой компании”

Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании

по состоянию на “___” _____ г.

Код формы по ОКУД 0420846
 Квартальная

Раздел I. Общие сведения о микрокредитной компании

Подраздел 1. Реквизиты микрокредитной компании

Полное фирменное наименование	Код по Общероссийскому классификатору организационно-правовой формы (ОКОПФ)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций	Место нахождения и адрес
1	2	3	4	5	6

Адрес фактического нахождения	Адрес для получения почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”
7	8	9	10	11	12

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях микрокредитной компании

Наименование обособленного подразделения	Вид обособленного подразделения	Адрес фактического нахождения обособленного подразделения	Номер телефона (факса) обособленного подразделения	Адрес электронной почты обособленного подразделения	Указание на осуществление микрофинансовой деятельности	Сумма денежных средств, предоставленных обособленным подразделением по договорам микрозайма и займа, тыс. руб.
13	14	15	16	17	18	19

Подраздел 3. Сведения о счетах микрокредитной компании, открытых в кредитных организациях

Полное фирменное наименование кредитной организации (филиала)	Адрес фактического нахождения кредитной организации (филиала)	Банковский идентификационный код (БИК)	Вид счета	Номер счета	Код валюты счета	Дата открытия счета	Процентная ставка
20	21	22	23	24	25	26	27

Подраздел 4. Сведения о крупнейших кредиторах микрокредитной компании

Полное фирменное наименование юридического лица или Ф.И.О. физического лица	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Сумма задолженности перед кредитором, тыс. руб.
28	29	30	31

Раздел II. Основные показатели деятельности микрокредитной компании

Подраздел 1. Сведения о микрозаймах (за исключением сведений об онлайн-микрозаймах)

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.1	Сумма задолженности по основному долгу по выданным микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе выданным следующим субъектам:	
2.1.1	индивидуальным предпринимателям, тыс. руб., в том числе:	
2.1.1.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.1.2	юридическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.1.2.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.1.3	физическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.1.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.2	Сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе выданным следующим субъектам:	
2.2.1	индивидуальным предпринимателям, тыс. руб., в том числе:	
2.2.1.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.2.2	юридическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.2.2.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.2.3	физическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.2.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.3	Количество действующих договоров микрозайма на конец отчетного периода, шт., в том числе заключенных со следующими субъектами:	
2.3.1	индивидуальными предпринимателями, шт., в том числе:	
2.3.1.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	

2.3.2	юридическими лицами, шт., в том числе:	
2.3.2.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	
2.3.3	физическими лицами, шт., в том числе:	
2.3.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.4	Количество заемщиков по действующим договорам микрозайма на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
2.4.1	индивидуальных предпринимателей, ед., в том числе:	
2.4.1.1	являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства, ед.	
2.4.2	юридических лиц, ед., в том числе:	
2.4.2.1	являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства, ед.	
2.4.3	физических лиц, чел., в том числе:	
2.4.3.1	получивших микрозаем (микрозаймы) в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, чел.	
2.5	Количество договоров микрозайма, заключенных за отчетный период, шт., в том числе со следующими субъектами:	
2.5.1	индивидуальными предпринимателями, шт., в том числе:	
2.5.1.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	
2.5.2	юридическими лицами, шт., в том числе:	
2.5.2.1	являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства, шт.	
2.5.3	физическими лицами, шт., в том числе:	
2.5.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.6	Сумма микрозаймов, выданных за отчетный период следующим субъектам, тыс. руб.:	
2.6.1	индивидуальным предпринимателям, тыс. руб., в том числе:	
2.6.1.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.6.2	юридическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.6.2.1	являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства, тыс. руб.	
2.6.3	физическим лицам, тыс. руб., в том числе:	
2.6.3.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.7	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.7.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.8	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по процентным доходам по договорам микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.8.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.9	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.9.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.10	Сумма задолженности по договорам микрозайма, списанной за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.10.1	по основному долгу, тыс. руб., в том числе:	
2.10.1.1	за счет резерва на возможные потери по займам или за счет иных источников, тыс. руб.	

Подраздел 2. Сведения об онлайн-микрозаймах (за исключением сведений о микрозаймах)

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.11	Сумма задолженности по основному долгу по выданным онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.11.1	выданным в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.12	Сумма задолженности по процентным доходам по выданным онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.12.1	выданным в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.13	Количество действующих договоров онлайн-микрозайма на конец отчетного периода, шт., в том числе:	
2.13.1	заключенных на сумму не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.14	Количество заемщиков по действующим договорам онлайн-микрозайма на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
2.14.1	получивших онлайн-микрозаем (онлайн-микрозаймы) в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, ед.	
2.15	Количество договоров онлайн-микрозайма, заключенных за отчетный период, шт., в том числе:	
2.15.1	на сумму не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, шт.	
2.16	Сумма онлайн-микрозаймов, выданных за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.16.1	в сумме не более 30 тыс. руб. на срок не более 30 дней включительно, тыс. руб.	
2.17	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам онлайн-микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.17.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.18	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по процентным доходам по договорам онлайн-микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.18.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.19	Сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.19.1	сумма денежных средств, тыс. руб.	
2.20	Сумма задолженности по договорам онлайн-микрозайма, списанной за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.20.1	по основному долгу, тыс. руб.	

Подраздел 3. Сведения о средствах, привлеченных от юридических лиц

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.21	Сумма задолженности на конец отчетного периода по основному долгу по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, тыс. руб., в том числе:	
2.21.1	по договорам, заключенным с кредитными организациями, тыс. руб.	
2.22	Сумма задолженности на конец отчетного периода по процентам по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, тыс. руб., в том числе:	
2.22.1	по договорам, заключенным с кредитными организациями, тыс. руб.	
2.23	Количество юридических лиц, предоставивших микрокредитной компании денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, ед., в том числе:	
2.23.1	количество кредитных организаций, предоставивших микрокредитной компании кредиты (займы), ед.	
2.24	Сумма денежных средств, предоставленных микрокредитной компании юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.24.1	предоставленных кредитными организациями по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб.	

Подраздел 4. Сведения о средствах, привлеченных от физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами)

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.25	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.25.1	с индивидуальными предпринимателями, тыс. руб.	
2.26	Сумма задолженности по процентам по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.26.1	с индивидуальными предпринимателями, тыс. руб.	
2.27	Количество договоров займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, за отчетный период, шт., в том числе:	
2.27.1	с индивидуальными предпринимателями, шт.	
2.28	Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, предоставивших микрокредитной компании денежные средства по договорам займа за отчетный период, чел., в том числе:	
2.28.1	индивидуальных предпринимателей, чел.	
2.29	Сумма денежных средств, предоставленных микрокредитной компании физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, по договорам займа за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.29.1	индивидуальными предпринимателями, тыс. руб.	
2.30	Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, на конец отчетного периода, предоставивших микрокредитной компании денежные средства по действующим договорам займа, чел., в том числе:	
2.30.1	индивидуальных предпринимателей, чел.	

Подраздел 5. Иные сведения

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.31	Количество займов, не являющихся микрозаймами, выданных микрокредитной компанией за отчетный период, шт., в том числе:	
2.31.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, шт.	
2.32	Сумма займов по договорам займа, не являющегося микрозаймом, выданных микрокредитной компанией за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.32.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	
2.33	Сумма задолженности на конец отчетного периода по основному долгу по займам, не являющимся микрозаймами, выданным микрокредитной компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.33.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	
2.33.2	просроченной на срок более 90 календарных дней, тыс. руб.	
2.34	Сумма задолженности на конец отчетного периода по процентам по займам, не являющимся микрозаймами, выданным микрокредитной компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.34.1	физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.,	
2.34.2	просроченной на срок более 90 календарных дней, тыс. руб.	
2.35	Количество заемщиков по действующим договорам займа, не являющегося микрозаймом, на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
2.35.1	физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, чел.	
2.36	Доходы (не включая сумму налога на добавленную стоимость) от всех видов деятельности, тыс. руб., в том числе:	
2.36.1	от микрофинансовой деятельности, тыс. руб.	
2.36.2	от займов, не являющихся микрозаймами, тыс. руб.	
2.36.3	от уступки прав требования по микрозаймам, тыс. руб.	
2.36.4	от прочих направлений деятельности, тыс. руб.	
2.37	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности, тыс. руб.	
2.38	Общая сумма обязательств, принятых микрокредитной компанией на основании заключенных обеспечительных договоров на конец отчетного периода, тыс. руб.	
2.39	Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были приобретены микрокредитной компанией в отчетном периоде, шт., в том числе:	
2.39.1	количество договоров микрозайма, шт.	
2.40	Вложения в приобретенные микрокредитной компанией права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.40.1	по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.41	Сумма денежных средств, уплаченных микрокредитной компанией за приобретенные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.41.1	за приобретенные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.42	Сумма задолженности на конец отчетного периода по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрокредитной компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.42.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.42.1.1	по основному долгу, тыс. руб.	

2.43	Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией в отчетном периоде, шт., в том числе:	
2.43.1	количество договоров микрозайма, шт.	
2.44	Сумма задолженности за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.44.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.44.1.1	по основному долгу, тыс. руб.	
2.45	Сумма денежных средств, полученных микрокредитной компанией за реализованные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.45.1	за реализованные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.46	Сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрокредитной компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.46.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.46.1.1	по основному долгу, тыс. руб.	
2.47	Задолженность по займам и кредитам, удовлетворяющая условиям для расчета норматива достаточности собственных средств, тыс. руб.	

Раздел III. Фактические значения экономических нормативов микрокредитной компании

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
3.1	Норматив достаточности собственных средств микрокредитной компании, %	
3.2	Итог раздела III "Капитал и резервы" ("Целевое финансирование" – для некоммерческих организаций) бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.3	Сумма задолженности микрокредитной компании по основному долгу по полученным микрокредитной компанией займам и кредитам (за исключением предоставленных в неденежной форме), удовлетворяющим условиям для расчета норматива достаточности собственных средств, тыс. руб.	
3.4	Остаточная стоимость задолженности микрокредитной компании по основному долгу по займам и кредитам, удовлетворяющим условиям для расчета норматива достаточности собственных средств, тыс. руб.	
3.5	Активы микрокредитной компании, тыс. руб.	
3.6	Итог раздела I "Внеоборотные активы" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.7	Итог раздела II "Оборотные активы" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.8	Показатель "Денежные средства и денежные эквиваленты" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.9	Норматив ликвидности микрокредитной компании, %	
3.10	Ликвидные активы микрокредитной компании, тыс. руб.	
3.11	Итог раздела II "Оборотные активы" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.12	Показатель "Запасы" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.13	Показатель "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.14	Краткосрочные обязательства микрокредитной компании, тыс. руб.	
3.15	Итог раздела V "Краткосрочные обязательства" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.16	Показатель "Доходы будущих периодов" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	
3.17	Показатель "Оценочные обязательства" бухгалтерского баланса, тыс. руб.	

Раздел IV. Данные о структуре задолженности по договорам микрозайма

тыс. руб.

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Задолженность по договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, по краткосрочным микрозаймам	Иная задолженность по договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями		Задолженность по договорам, заключенным с индивидуальными предпринимателями, являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по договорам, заключенным с индивидуальными предпринимателями, не являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства	
			Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.1	Задолженность без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
4.1.1	по основному долгу							
4.1.2	по процентным доходам							
4.2	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.2.1	по основному долгу							
4.2.2	по процентным доходам							
4.3	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.3.1	по основному долгу							
4.3.2	по процентным доходам							
4.4	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.4.1	по основному долгу							
4.4.2	по процентным доходам							
4.5	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.5.1	по основному долгу							
4.5.2	по процентным доходам							
4.6	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.6.1	по основному долгу							
4.6.2	по процентным доходам							

4.7	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.7.1	по основному долгу							
4.7.2	по процентным доходам							
4.8	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.8.1	по основному долгу							
4.8.2	по процентным доходам							
4.9	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.9.1	по основному долгу							
4.9.2	по процентным доходам							

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, не являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по реструктурированным договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, по краткосрочным микрозаймам	Задолженность по иным реструктурированным договорам	
		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры
1	2	10	11	12	13	14	15	16
4.1	Задолженность без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
4.1.1	по основному долгу							
4.1.2	по процентным доходам							
4.2	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.2.1	по основному долгу							
4.2.2	по процентным доходам							
4.3	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.3.1	по основному долгу							
4.3.2	по процентным доходам							

4.4	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.4.1	по основному долгу							
4.4.2	по процентным доходам							
4.5	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.5.1	по основному долгу							
4.5.2	по процентным доходам							
4.6	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.6.1	по основному долгу							
4.6.2	по процентным доходам							
4.7	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.7.1	по основному долгу							
4.7.2	по процентным доходам							
4.8	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.8.1	по основному долгу							
4.8.2	по процентным доходам							
4.9	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4. 4.9.1	по основному долгу							
4.9.2	по процентным доходам							

Раздел V. Данные о размере сформированных резервов на возможные потери по микрозаймам

тыс. руб.

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Размер резервов на возможные потери по краткосрочным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями	Размер резервов на возможные потери по иным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным индивидуальным предпринимателям, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным индивидуальным предпринимателям, не являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства	
			Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.1	Микрозаймы без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1	по основному долгу							
5.1.2	по процентным доходам							
5.2	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.2.1	по основному долгу							
5.2.2	по процентным доходам							
5.3	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.3.1	по основному долгу							
5.3.2	по процентным доходам							
5.4	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.4.1	по основному долгу							
5.4.2	по процентным доходам							
5.5	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.5.1	по основному долгу							
5.5.2	по процентным доходам							

5.6	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.6.1	по основному долгу							
5.6.2	по процентным доходам							
5.7	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.7.1	по основному долгу							
5.7.2	по процентным доходам							
5.8	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.8.1	по основному долгу							
5.8.2	по процентным доходам							
5.9	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.9.1	по основному долгу							
5.9.2	по процентным доходам							

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по реструктурированным краткосрочным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями	Размер резервов на возможные потери по иным реструктурированным микрозаймам	
		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы
1	2	10	11	12	13	14	15	16
5.1	Микрозаймы без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
5.1.1	по основному долгу							
5.1.2	по процентным доходам							
5.2	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.2.1	по основному долгу							
5.2.2	по процентным доходам							

5.3	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.3.1	по основному долгу							
5.3.2	по процентным доходам							
5.4	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.4.1	по основному долгу							
5.4.2	по процентным доходам							
5.5	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.5.1	по основному долгу							
5.5.2	по процентным доходам							
5.6	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.6.1	по основному долгу							
5.6.2	по процентным доходам							
5.7	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.7.1	по основному долгу							
5.7.2	по процентным доходам							
5.8	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.8.1	по основному долгу							
5.8.2	по процентным доходам							
5.9	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.9.1	по основному долгу							
5.9.2	по процентным доходам							

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420846 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании”

1. Отчетность по форме 0420846 “Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании” (далее – Отчет) составляется микрокредитными компаниями на последний календарный день отчетного периода и представляется в Банк России не позднее 23 рабочих дней по окончании отчетного периода. В целях составления Отчета под отчетным периодом понимается первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год. Все графы Отчета должны быть заполнены.

2. В подразделе 1 раздела I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительном документе микрокредитной компании, свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрокредитной компании на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе;

код организационно-правовой формы микрокредитной компании согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрокредитной компании – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в государственном реестре микрокредитных организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”;

место нахождения и адрес микрокредитной компании, определяемые местом государственной регистрации юридического лица и указанные в его учредительном документе;

адрес фактического нахождения микрокредитной компании, определяемый основным местом ведения микрофинансовой деятельности с наибольшим объемом выданных микрозаймов;

адрес для получения 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”, на котором размещена копия правил предоставления микрозаймов.

3. В подразделе 2 раздела I Отчета указываются сведения обо всех обособленных подразделениях микрокредитной компании, действующих на конец отчетного периода на территории Российской Федерации и за ее пределами.

В графе 13 указывается полное наименование обособленного подразделения на русском языке (при наличии) и (или) его номер (при наличии).

В графе 14 указывается, является ли данное подразделение представительством, филиалом или иным обособленным подразделением.

В графе 18 указывается, осуществляет или не осуществляет обособленное подразделение микрокредитной компании микрофинансовую деятельность.

В графе 19 указывается сумма денежных средств, предоставленных обособленным подразделением по договорам микрозайма и займа за отчетный период.

4. В подразделе 3 раздела I Отчета отражаются сведения обо всех счетах, открытых микрокредитной компанией в кредитных организациях, в том числе в иностранных кредитных организациях за рубежом, по состоянию на начало отчетного периода или в течение отчетного периода (в том числе закрытых в отчетном периоде).

В подразделе 3 раздела I Отчета указываются следующие сведения:

полное фирменное наименование кредитной организации (филиала). Для кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ (SWIFT) указывается наименование в соответствии со справочником СВИФТ (SWIFT), 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 перевод денежных средств в рамках платежной системы Банка России, и подразделений Банка России, не являющихся участниками расчетов, присвоенный данной кредитной организации (филиалу). Для кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ (SWIFT) указывается код кредитной организации в соответствии со справочником СВИФТ (SWIFT), а при отсутствии данной информации указывается “нерезидент”;

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;
процентная ставка согласно договору об открытии счета.

5. В подразделе 4 раздела I Отчета отражаются сведения о трех кредиторах микрокредитной компании, перед которыми она имеет максимальную задолженность, с указанием полного фирменного наименования юридического лица или фамилии, имени и отчества (при наличии) физического лица, являющегося кредитором микрокредитной компании, и общей суммы задолженности перед каждым кредитором микрокредитной компании.

6. При заполнении раздела I Отчета в случае отсутствия информации в соответствующей графе ставится символ “-” (прочерк), а в случае отсутствия значения показателя – символ “0” (ноль). Указание символа “0” (ноль) или символа “-” (прочерк) в графах 1–6 подраздела 1 раздела I Отчета не допускается.

7. В разделе II Отчета отражаются сведения о микрозаймах, выданных микрокредитной компанией, средствах, привлеченных микрокредитной компанией от юридических лиц, физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, а также иные сведения.

Показатели раздела II Отчета формируются независимо от организационно-правовой формы микрокредитной компании и применяемой ею системы налогообложения на основании данных бухгалтерского учета, а также данных учета займов.

8. В строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета указывается остаток суммы микрозайма, подлежащий возврату заемщиком, за вычетом процентных доходов (далее – основной долг), по выданным микрокредитной компанией микрозаймам на конец отчетного периода.

В указанную строку не включается сумма задолженности по процентам за пользование микрозаймом, а также по любым заранее установленным доходам по микрозайму (далее – процентный доход) по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией.

В указанную строку также не включается сумма задолженности по всем договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, которые были заключены иными микрофинансовыми организациями и по которым были приобретены права требования (далее – договор микрозайма, займа и кредитный договор, приобретенные микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования), а также сумма задолженности по договорам микрозайма, заключенным при помощи информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, денежные средства по которым предоставлены заемщику в безналичной форме (далее – договор онлайн-микрозайма).

Сумма, указанная в строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.1.1–2.1.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

9. В строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрокредитной компанией микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией, сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также сумма задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.2.1–2.2.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

10. В строке 2.3 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрокредитной компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о договорах микрозайма, займа и кредитных договорах, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о договорах онлайн-микрозайма. Количество договоров, указанных в строке 2.3 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству договоров, указанных в строках 2.3.1–2.3.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

11. В строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также количество заемщиков по договорам онлайн-микрозайма. Количество заемщиков, указанных в строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству заемщиков, указанных в строках 2.4.1–2.4.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

12. В строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, по

которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о количестве договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о количестве договоров онлайн-микрозайма. Количество договоров, указанных в строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству договоров, указанных в строках 2.5.1–2.5.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

13. В строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма микрозаймов, выданных микрокредитной компанией за отчетный период. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме микрозаймов, займов и кредитов, приобретенных микрокредитной компанией по договору уступки прав требования, а также информация о сумме выданных онлайн-микрозаймов. Сумма, указанная в строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.6.1–2.6.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

14. В строке 2.7 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по начисленным процентным доходам и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.7 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.7.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ей.

15. В строке 2.8 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по начисленным процентам по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.8 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.8.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ей.

16. В строке 2.9 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и процентным доходам по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.9 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.9.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ей.

17. В строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, признанной в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). В указанную строку не включается информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше значения, указанного в строке 2.10.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ему. Сумма, указанная в строке 2.10.1 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше значения, указанного в строке 2.10.1.1 подраздела 1 раздела II Отчета, или равна ему.

18. В строке 2.11 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу по выданным микрокредитной компанией онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по процентным доходам по договорам онлайн-микрозайма, сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также сумма задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.11 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.11.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

19. В строке 2.12 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрокредитной компанией онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по основному долгу по договорам онлайн-микрозайма, сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также сумма задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.12 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.12.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

20. В строке 2.13 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров онлайн-микрозайма, обязательства по которым не были погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о договорах микрозайма, займа и кредитных договорах, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о договорах микрозайма, не являющихся договорами онлайн-микрозайма, заключенных микрокредитной компанией самостоятельно. Количество договоров, указанных в строке 2.13 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.13.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равно ему.

21. В строке 2.14 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве заемщиков по договорам онлайн-микрозайма, обязательства по которым не были погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Количество заемщиков, указанных в строке 2.14 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше количества заемщиков, указанных в строке 2.14.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равно ему.

22. В строке 2.15 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров онлайн-микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о количестве договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о количестве договоров микрозайма, не являющихся договорами онлайн-микрозайма, заключенных микрокредитной компанией самостоятельно. Количество договоров, указанных в строке 2.15 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.15.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равно ему.

23. В строке 2.16 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма онлайн-микрозаймов, выданных микрокредитной компанией за отчетный период. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде, но по которым в течение от-

четного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме микрозаймов, займов и кредитов, приобретенных микрокредитной компанией по договору уступки прав требования, а также информация о сумме микрозаймов, не являющихся онлайн-микрозаймами, выданных микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.16 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.16.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

24. В строке 2.17 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по начисленным процентным доходам и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.17 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.17.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

25. В строке 2.18 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по начисленным процентам по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.18 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.18.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

26. В строке 2.19 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как о договорах онлайн-микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и о договорах онлайн-микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и начисленным процентным доходам по договорам онлайн-микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.19 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.19.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

27. В строке 2.20 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам онлайн-микрозайма, признанной в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). В указанную строку не включается информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным до-

говорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также по договорам микрозайма, не являющимся договорами онлайн-микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.20 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.20.1 подраздела 2 раздела II Отчета, или равна ей.

28. В строке 2.21 подраздела 3 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрокредитной компании по основному долгу по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами. В указанную строку не включаются сведения о процентах, начисленных по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, а также сведения о задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами. Сумма, указанная в строке 2.21 подраздела 3 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.21.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равна ей.

29. В строке 2.22 подраздела 3 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрокредитной компании по процентам, начисленным в соответствии с договорами займа и кредитными договорами, заключенными с юридическими лицами. В указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу, а также о задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами. Сумма, указанная в строке 2.22 подраздела 3 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.22.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равна ей.

30. В строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета указывается количество юридических лиц, предоставивших микрокредитной компании денежные средства по договорам займа и кредитным договорам. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами в отчетном периоде, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами в отчетном периоде, обязательства по которым были погашены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Количество юридических лиц, указанных в строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета, должно быть больше количества юридических лиц, указанных в строке 2.23.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равно ему.

31. В строке 2.24 подраздела 3 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрокредитной компанией по договорам займа и кредитным договорам от юридических лиц за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа и кредитных договорах, заключенных с юридическими лицами, обязательства по которым были погашены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Сумма, указанная в строке 2.24 подраздела 3 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.24.1 подраздела 3 раздела II Отчета, или равна ей.

32. В строке 2.25 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрокредитной компании по основному долгу по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами). В указанную строку не включаются сведения о процентах, начисленных по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), а также сведения о задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами). Сумма, указанная в строке 2.25 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.25.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равна ей.

33. В строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма задолженности микрокредитной компании по процентам, начисленным в соответствии с договорами займа, заключенными с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами). В указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу и по неустойке (штрафам, пеням) по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами). Сумма, указанная в строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.26.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равна ей.

34. В строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество договоров займа, заключенных микрокредитной компанией с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), за отчетный период. Количество договоров, указанных в строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.27.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равно ему.

35. В строке 2.28 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами), предоставивших микрокредитной компании денежные средства по договорам займа за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), обязательства по которым были погашены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.28 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше количества физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.28.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равно ему.

36. В строке 2.29 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрокредитной компанией по договорам займа от физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами), за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), обязательства по которым были погашены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Сумма, указанная в строке 2.29 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.29.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равна ей.

37. В строке 2.30 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами), предоставивших денежные средства микрокредитной компании по договорам займа, заключенным с физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. Количество физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.30 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше количества физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, указанных в строке 2.30.1 подраздела 4 раздела II Отчета, или равно ему.

38. В строке 2.31 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров займа, не являющихся договорами микрозайма, заключенных микрокредитной компанией за отчетный период. В данной строке указывается информация как о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, но обязательства по которым были погашены в отчетном периоде. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Количество договоров, указанных в строке 2.31 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.31.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равно ему.

39. В строке 2.32 подраздела 5 раздела II Отчета указывается общая сумма выданных микрокредитной компанией займов по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, информация о которых указана в строке 2.31 подраздела 5 раздела II Отчета. В данной строке указывается информация как о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода, так и о договорах займа, заключенных в отчетном периоде, но обязательства по которым были погашены в отчетном периоде. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.32 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.32.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

40. В строке 2.33 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, заключенным микрокредитной компанией. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.33 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.33.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

41. В строке 2.34 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по начисленным процентам по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, заключенным микрокредитной компанией. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.34 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.34.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

42. В строке 2.35 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество заемщиков по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.35 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.35.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

43. В строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма доходов без учета суммы налога на добавленную стоимость, полученных микрокредитной компанией по всем видам деятельности за отчетный период. Сумма, указанная в строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.36.1–2.36.4 подраздела 5 раздела II Отчета.

44. В строке 2.37 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма чистой прибыли (убытка) микрокредитной компании, полученной по всем видам деятельности за отчетный период.

45. В строке 2.38 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма обязательств должника на конец отчетного периода, которые обеспечиваются микрокредитной компанией способами, предусмотренными главой 23 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301), в том числе по договорам поручительства (по которым микрокредитная компания является поручителем), залога (по которым микрокредитная компания является залогодателем), а также выданными микрокредитной компанией независимыми гарантиями.

46. В строке 2.39 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Количество договоров, указанных в строке 2.39 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров, указанных в строке 2.39.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равно ему.

47. В строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета указывается остаток по соответствующему субсчету, предназначенному для учета операций по приобретению прав требования и открытому к счету по учету финансовых вложений. Сумма, указанная в строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.40.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

48. В строке 2.41 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, уплаченных микрокредитной компанией за отчетный период за приобретенные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам. Сумма, указанная в строке 2.41 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.41.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

49. В строке 2.42 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности на конец отчетного периода по основному долгу, процентным доходам и неустойке (штрафам, пеням) по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.42 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.42.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей. Сумма, указанная в строке 2.42.1 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.42.1.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

50. В строке 2.43 подраздела 5 раздела II Отчета указываются все договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, которые были заключены иными микрофинансовыми организациями и по которым были приобретены права требования, а также договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, заключенные микрокредитной компанией самостоятельно (далее – договоры микрозайма, займа и кредитные договоры, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией) в отчетном периоде. Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией, указанных в строке 2.43 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше количества договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией, указанных в строке 2.43.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равно ему.

51. В строке 2.44 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности заемщиков (основной долг, процентные доходы и неустойка (штрафы, пени) на дату уступки прав требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, переданным микрокредитной компанией другим лицам за отчетный период. Сумма, указанная в строке 2.44 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.44.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей. Сумма, указанная в строке 2.44.1 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.44.1.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

52. В строке 2.45 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрокредитной компанией за отчетный период за реализованные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам. Сумма, указанная в строке 2.45 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.45.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

53. В строке 2.46 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности, признанной в соответствии с законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию), по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.46 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.46.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей. Сумма, указанная в строке 2.46.1 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше суммы, указанной в строке 2.46.1.1 подраздела 5 раздела II Отчета, или равна ей.

54. В строке 2.47 подраздела 5 раздела II Отчета указывается задолженность микрокредитной компании по займам и кредитам, удовлетворяющим условиям для расчета норматива достаточности собственных средств, установленным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2012 года № 42н “Об утверждении числовых значений и порядка расчета экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности для микрофинансовых организаций, привлекающих денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 24 мая 2012 года № 24300 (далее – приказ Минфина России от 30 марта 2012 года № 42н).

55. При заполнении раздела II Отчета в случае отсутствия значения показателя ставится символ “0” (ноль), при наличии значения данные по суммам приводятся в тысячах рублей с округлением по математическому методу, данные по количеству – в штуках, единицах или человеках. Все показатели указываются в целых числах. Данные о сумме задолженности отражаются без учета суммы резерва на возможные потери, сформированного микрокредитной компанией.

56. При заполнении раздела III Отчета до 31 декабря 2017 года в строках 3.1 и 3.9 указываются фактические значения экономических нормативов, рассчитанных в соответствии с порядком, утвержденным приказом Минфина России от 30 марта 2012 года № 42н.

С 1 января 2018 года в разделе III Отчета указываются фактические значения экономических нормативов, рассчитанных в соответствии с требованиями Указания Банка России от 24 мая 2017 года № 4384-У “Об установлении экономических нормативов для микрокредитной компании, привлекающей денежные средства физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами), и (или) юридических лиц в виде займов”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2017 года № 47093.

В случае отсутствия значения показателя ставится символ “0” (ноль). При наличии значения данные по долям ставятся в процентах с двумя десятичными знаками после запятой.

57. При заполнении раздела IV Отчета сумма задолженности по основному долгу и процентным доходам по соответствующей категории указывается без учета резерва на возможные потери по микрозаймам, сформированного микрокредитной компанией. Значение отражается в тысячах рублей, в целых числах с округлением по математическому методу. В случае отсутствия значения показателя ставится символ “0” (ноль).

В разделе IV Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу и процентным доходам на отчетную дату по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией или приобретенным по договорам уступки права требования. В указанную сумму задолженности не включается сумма задолженности по неустойке (штрафам и пеням), не установленной в договоре микрозайма. Сумма задолженности по основному долгу и по процентным доходам указывается отдельно в соответствующих строках категорий.

58. В разделе V Отчета указывается сумма резерва на возможные потери по микрозаймам, сформированного на конец отчетного периода по основному долгу и начисленным процентам по договорам микрозайма в соответствии с порядком, установленным Указанием Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У “О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2016 года № 43023.

Значение отражается в тысячах рублей, в целых числах с округлением по математическому методу. В случае отсутствия значения показателя ставится символ “0” (ноль).

Приложение 3

к Указанию Банка России от 24 мая 2017 года № 4383-У
“О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями
и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия
бухгалтерской (финансовой) отчетности
и аудиторского заключения микрофинансовой компании”

Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов

ПО СОСТОЯНИЮ НА “___” _____ Г.

Код формы по ОКУД 0420847
Квартальная

Раздел I. Общие сведения о микрофинансовой организации

Полное фирменное наименование	Код по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций
1.1	1.2	1.3	1.4	1.5

Раздел II. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских микрозаймов

Номер строки	Категории потребительских микрозаймов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских микрозаймов ¹ , %	Общая сумма предоставленных потребительских микрозаймов за последний квартал отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров потребительского микрозайма, заключенных за последний квартал отчетного периода, шт.
1	2	3	4	5
2.1	Потребительские микрозаймы с обеспечением в виде залога			
2.2	Потребительские микрозаймы с иным обеспечением			
2.2.1	до 365 дней включительно			
2.2.2	свыше 365 дней			
2.3	Потребительские микрозаймы без обеспечения (кроме POS-микрозаймов)			
2.3.1	до 30 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.1.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.1.2	свыше 30 тыс. руб.			
2.3.2	от 31 до 60 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.2.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.2.2	свыше 30 тыс. руб.			

2.3.3	от 61 до 180 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.3.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.3.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.3.3.3	свыше 100 тыс. руб.			
2.3.4	от 181 до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.4.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.3.4.3	свыше 100 тыс. руб.			
2.3.5	свыше 365 дней, в том числе:	X	X	X
2.3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно			
2.3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			
2.4	POS-микрозаймы			
2.4.1	до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.4.1.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.4.1.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.4.1.3	свыше 100 тыс. руб.			
2.4.2	свыше 365 дней			

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

¹ В соответствии с пунктом 5 Указания Банка России от 29 апреля 2014 года № 3249-У "О порядке определения Банком России категорий потребительских кредитов (займов) и о порядке ежеквартального расчета и опубликования среднерыночного значения полной стоимости потребительского кредита (займа)", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 июля 2014 года № 32926.

**Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420847
“Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости
потребительских микрозаймов”**

1. Отчетность по форме 0420847 “Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов” (далее – Отчет) составляется микрофинансовыми организациями на последний календарный день квартала и представляется в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода. Все графы Отчета должны быть заполнены.

2. В разделе I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительном документе микрофинансовой организации, свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрофинансовой организации на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе;

код организационно-правовой формы микрофинансовой организации согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой организации – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

Указание символа “0” (ноль) или символа “–” (прочерк) в графах 1.1–1.5 раздела I Отчета не допускается.

3. В разделе II Отчета расчет средневзвешенных значений полной стоимости потребительских микрозаймов производится по категориям потребительских микрозаймов.

В строке 2.2 раздела II Отчета неустойка (штрафы и пени) не учитывается как обеспечение по договору потребительского микрозайма.

Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских микрозаймов по каждой категории потребительских микрозаймов рассчитывается только в случае выдачи в отчетном квартале потребительского микрозайма данной категории. Значение отражается в процентах годовых с точностью до трех десятичных знаков (с округлением по математическому методу).

4. Средневзвешенное значение полной стоимости потребительского займа рассчитывается по каждой категории потребительских микрозаймов.

Для расчета показателя средневзвешенного значения полной стоимости потребительского займа определяется произведение величины микрозайма по каждому договору потребительского микрозайма, заключенному в отчетном квартале, на полную стоимость потребительского микрозайма, раскрытую 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; 2016, № 27, ст. 4164) в данном договоре потребительского микрозайма.

Частное, полученное в результате деления суммы произведений, рассчитанных в соответствии с абзацем вторым настоящего пункта по всем договорам потребительского микрозайма одной категории потребительских микрозаймов, заключенным в отчетном квартале, на сумму всех предоставленных потребительских микрозаймов по договорам потребительского микрозайма, заключенным в отчетном квартале, будет являться средневзвешенным значением полной стоимости потребительского займа по соответствующей категории потребительских микрозаймов.

5. Для расчета средневзвешенных значений полной стоимости потребительских микрозаймов используются данные по договорам потребительского микрозайма, заключенным в отчетном квартале.

6. Для целей заполнения раздела II Отчета под POS-микрозаймами понимаются целевые потребительские микрозаймы без обеспечения, предоставленные путем перечисления денежных средств торгового-сервисному предприятию в счет оплаты его товаров (услуг).

7. В графе 4 раздела II Отчета указывается общая сумма денежных средств в тысячах рублей с округлением по математическому методу, предоставленная микрофинансовой организацией по договорам потребительского микрозайма, заключенным микрофинансовой организацией в отчетном квартале.

8. В графе 5 раздела II Отчета указывается количество договоров потребительского микрозайма, заключенных микрофинансовой организацией в отчетном квартале.

Подраздел 3. Сведения о лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверяемых акциями (долями) микрофинансовой организации, имеют право распоряжения 10 и более процентами голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал микрофинансовой организации

Номер п/п	Полное фирменное наименование организации на русском языке или фамилия, имя, отчество физического лица	Дата рождения (для физического лица)	Гражданство (для физического лица)	Данные документа, удостоверяющего личность (для физического лица)
2.3.1	2.3.2	2.3.3	2.3.4	2.3.5
1				
2				
...				

Место нахождения (для юридического лица), адрес места регистрации (страна, город или населенный пункт) (для физического лица)	Адрес для направления почтовой корреспонденции	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации	Процент голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал микрофинансовой организации, которым имеет право распоряжаться лицо
2.3.6	2.3.7	2.3.8	2.3.9	2.3.10

Подраздел 4. Сведения о специальном должностном лице микрофинансовой организации, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Номер п/п	Фамилия, имя, отчество	Дата рождения	Гражданство	Данные документа, удостоверяющего личность	Адрес места регистрации	Адрес места жительства
2.4.1	2.4.2	2.4.3	2.4.4	2.4.5	2.4.6	2.4.7
1						
2						
...						

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Наименование должности	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	Сведения об образовании	Опыт работы
2.4.8	2.4.9	2.4.10	2.4.11	2.4.12

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

**Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420841
“Отчет о персональном составе руководящих органов
микрофинансовой организации”**

1. Отчетность по форме 0420841 “Отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации” (далее – Отчет) составляется микрофинансовыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного года или на дату изменения сведений, содержащихся в разделе II Отчета, и представляется в Банк России не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного года или даты изменения сведений, содержащихся в разделе II Отчета. Все графы Отчета должны быть заполнены.

2. В разделе I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительном документе микрофинансовой организации, свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрофинансовой организации на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе;

код организационно-правовой формы микрофинансовой организации согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой организации – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

Указание символа “0” (ноль) или символа “–” (прочерк) в графах 1.1–1.5 раздела I Отчета не допускается.

3. В разделе II Отчета:

в графах 2.1.1, 2.2.2, 2.3.2 и 2.4.2 отчество указывается при его наличии. Для иностранного гражданина имя и фамилия указываются латинскими буквами на основании сведений, содержащихся в паспорте иностранного гражданина либо в ином документе, установленном федеральным законом или признаваемым в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина;

в графах 2.1.2, 2.2.3, 2.3.3 и 2.4.3 указывается дата рождения в формате “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год;

в графах 2.1.3, 2.2.4, 2.3.4 и 2.4.4 при отсутствии гражданства указывается “лицо без гражданства”;

в графах 2.1.4, 2.2.5, 2.3.5 и 2.4.5 указываются вид и реквизиты паспорта либо иного документа, установленного федеральным законом или признаваемого в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность;

в графах 2.1.5, 2.1.6, 2.2.6, 2.3.6, 2.4.6 и 2.4.7 указывается наименование субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), улицы, номер дома и квартиры. Для иностранных граждан также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право законно находиться на территории Российской Федерации. При отсутствии места жительства в Российской Федерации указывается адрес места пребывания в Российской Федерации в соответствии с документом, подтверждающим регистрацию по месту пребывания. В случае постоянного проживания иностранного гражданина за пределами территории Российской Федерации указывается адрес его места жительства в стране постоянного проживания;

в графах 2.1.9, 2.2.9 и 2.4.10 указывается дата и номер внутреннего распорядительного документа микрофинансовой организации о назначении на должность и предоставлении полномочий.

4. В подразделе 2 раздела II Отчета указываются сведения обо всех членах органов управления (общее собрание, совет директоров (наблюдательный совет) и (или) коллегиальный исполнительный орган) микрофинансовой организации (при их наличии) по каждому органу управления.

Если член органа управления не является работником микрофинансовой организации, в графе 2.1.8 подраздела 1, в графе 2.2.8 подраздела 2 и в графе 2.4.9 подраздела 4 раздела II Отчета указывается его отношение к этой организации (например, учредитель, представитель учредителя).

5. В подразделе 3 раздела II Отчета указываются сведения обо всех лицах, имеющих право прямо или косвенно распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал микрофинансовой организации.

Для иностранного гражданина имя и фамилия указываются латинскими буквами на основании сведений, содержащихся в паспорте иностранного гражданина либо в ином документе, установленном федеральным законом или признаваемым в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина.

Для юридических и физических лиц, являющихся нерезидентами, в графе 2.3.8 указывается код “Тэкс Идентификайшен Намбер” (Tax Identification Number) (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических и физических лиц – нерезидентов TIN или регистрационного номера в стране регистрации в графе указывается “нерезидент”.

6. В подразделе 4 раздела II Отчета указываются:

в графе 2.4.11 – сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования с указанием вида, номера и даты документа, подтверждающего его наличие и содержащего название учебного заведения (при наличии). Если указанное образование отсутствует, то в строке 2.4.11 ставится символ “–” (прочерк);

в графе 2.4.12 – 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, наименований и ИНН организаций.

Приложение 5

к Указанию Банка России от 24 мая 2017 года № 4383-У
“О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями
и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия
бухгалтерской (финансовой) отчетности
и аудиторского заключения микрофинансовой компании”

Отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)

ПО СОСТОЯНИЮ НА “___” _____ Г.

Код формы по ОКУД 0420848
На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование	Код организационно-правовой формы по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций
1.1	1.2	1.3	1.4	1.5

Раздел II. Сведения об утверждении повестки дня общего собрания акционеров (участников) и об аудиторской организации (аудиторе)

Наименование органа, утвердившего повестку дня	Дата утверждения повестки дня	Дата проведения общего собрания акционеров (участников)	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) – индивидуального аудитора
2.1	2.2	2.3	2.4	2.5

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) и ее (его) адрес	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)	Номер саморегулируемой организации аудиторов	Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов
2.6	2.7	2.8	2.9	2.10

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

**Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420848
“Отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании
повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос
об утверждении аудиторской организации (аудитора)”**

1. Отчетность по форме 0420848 “Отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)” (далее – Отчет) составляется микрофинансовыми компаниями, в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности которых проводится аудиторская проверка, и представляется в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после даты утверждения уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая (который) будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности. Все графы Отчета должны быть заполнены.

2. В разделе I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительном документе микрофинансовой компании, свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрофинансовой компании на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе;

код организационно-правовой формы микрофинансовой компании согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой компании – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

Указание символа “0” (ноль) или символа “-” (прочерк) в графах 1.1–1.5 раздела I Отчета не допускается.

3. В разделе II Отчета указываются:

в графе 2.1 – полное наименование органа микрофинансовой компании, утвердившего повестку дня общего собрания акционеров (участников), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора);

в графе 2.2 – дата утверждения повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), в формате “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год;

в графе 2.3 – дата проведения общего собрания акционеров (участников), на котором будут рассмотрены вопросы повестки дня, в том числе вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), в формате “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год.

В случае если решение об утверждении аудиторской организации (аудитора) принимается органами управления микрофинансовой компании (при их наличии), в графе 2.3 отражаются сведения об органе, принявшем такое решение;

в графе 2.4 – полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ “Об аудиторской деятельности” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2010, № 27, ст. 3420; 2011, № 1, ст. 12; № 19, ст. 2716; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6961; 2014, № 10, ст. 954; № 49, ст. 6912; 2016, № 27, ст. 4169, ст. 4195, ст. 4293; 2017, № 18, ст. 2673) (далее – Федеральный закон от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ).

В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения), сведения о котором приведены в Отчете, указывается новое полное фирменное наименование аудиторской организации, а в скобках – ранее зарегистрированное;

в графе 2.5 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ) (для индивидуального

аудитора – основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) (при наличии);

в графе 2.6 – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора);

в графе 2.7 – место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) и ее (его) адрес в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ);

в графе 2.8 – полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ;

в графе 2.9 – номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ;

в графе 2.10 – основной регистрационный номер записи аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов.

Приложение 6
к Указанию Банка России от 24 мая 2017 года № 4383-У
“О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями
и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия
бухгалтерской (финансовой) отчетности
и аудиторского заключения микрофинансовой компании”

Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе)

по состоянию на “ ___ ” _____ г.

Код формы по ОКУД 0420849
На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование	Код организационно-правовой формы по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций
1.1	1.2	1.3	1.4	1.5

Раздел II. Сведения об аудиторской организации (аудиторе)

Номер строки	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) – индивидуального аудитора	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) и ее (его) адрес	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)	Номер саморегулируемой организации аудиторов
2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	2.7
1						
...						

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке	Договор (дополнительное соглашение) на проведение аудиторской проверки			Дата составления последнего аудиторского заключения	Сведения о лицах, подписавших аудиторское заключение	
		Дата заключения	Дата начала предоставления услуг	Дата окончания предоставления услуг		Фамилия, имя, отчество	Номер квалификационного аттестата аудитора
2.8	2.9	2.10	2.11	2.12	2.13	2.14	2.15

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420849 “Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе)”

1. Отчетность по форме 0420849 “Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе)” (далее – Отчет) составляется микрофинансовыми компаниями, в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности которых проводится аудиторская проверка, и представляется в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после:

дня заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

дня заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

дня получения аудиторского заключения.

Информация о дополнительном соглашении к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в отдельной строке.

Все графы Отчета должны быть заполнены.

2. В разделе I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительном документе микрофинансовой компании, свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрофинансовой компании на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе;

код организационно-правовой формы микрофинансовой компании согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой компании – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

Указание только символа “0” (ноль) или только символа “–” (прочерк) в графах 1.1–1.5 раздела I Отчета не допускается.

3. В разделе II Отчета указываются:

в графе 2.2 – полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ.

В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения к договору), сведения о котором приведены в Отчете, указывается новое полное фирменное наименование аудиторской организации, а в скобках – ранее зарегистрированное. Указание символа “0” (ноль) или символа “–” (прочерк) не допускается;

в графе 2.3 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ) (для индивидуального аудитора – основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) (при наличии));

в графе 2.4 – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора);

в графе 2.5 – место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) и ее (его) адрес в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ);

в графе 2.6 – полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ;

в графе 2.7 – номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ;

в графе 2.8 – основной регистрационный номер записи аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор);

в графе 2.9 – вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке, которой присваиваются следующие коды:

- 1 – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность;
- 2 – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Информация о видах отчетности отражается отдельными строками по каждому коду;

в графе 2.10 – дата заключения с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) договора (дополнительного соглашения к договору) на проведение аудиторской проверки в формате “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год;

в графе 2.11 – дата начала предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по договору (дополнительному соглашению к договору) на проведение аудиторской проверки в формате “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год. В том случае, если на дату представления Отчета не наступила дата начала предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором), в указанной графе ставится “00.00.0000”;

в графе 2.12 – дата окончания предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по договору (дополнительному соглашению к договору) на проведение аудиторской проверки в формате “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год. В том случае, если на дату представления Отчета не наступила дата окончания предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором), в указанной графе ставится “00.00.0000”;

в графе 2.13 – дата составления последнего аудиторского заключения, полученного по состоянию на дату представления Отчета, в формате “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год. В том случае, если ранее в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности не проводилась аудиторская проверка, в указанной графе ставится “00.00.0000”;

в графе 2.14 – все лица, подписавшие аудиторское заключение (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего));

в графе 2.15 – номер квалификационного аттестата аудитора, подписавшего аудиторское заключение (при наличии).

4. При представлении Отчета после получения микрофинансовой компанией аудиторского заключения к Отчету прилагается электронный документ, содержащий сканированную копию указанного аудиторского заключения.

Приложение 7

к Указанию Банка России от 24 мая 2017 года № 4383-У
 “О формах, сроках и порядке составления и представления
 в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями
 и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия
 бухгалтерской (финансовой) отчетности
 и аудиторского заключения микрофинансовой компании”

Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение идентификации

ПО СОСТОЯНИЮ НА “___” _____ Г.

Код формы по ОКУД 0420839
 На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование	Код по Общероссийскому классификатору организационно-правовой формы (ОКОПФ)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Регистрационный номер в государственном реестре микрофинансовых организаций	Саморегулируемая организация	
					Полное наименование	Номер реестровой записи
1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7

Раздел II. Информация о лицах, которым поручено проведение идентификации

Номер строки	Наименование кредитной организации (филиала)	Регистрационный номер кредитной организации (филиала)	Договор		
			Номер	Дата	
				заключения	расторжения
2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6

Руководитель _____
 (инициалы, фамилия)

**Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420839
“Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено
проведение идентификации”**

1. Отчетность по форме 0420839 “Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение идентификации” (далее – Отчет) составляется микрофинансовыми компаниями в целях выполнения требования пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ “О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; 2017, № 1, ст. 12).

2. Отчет составляется микрофинансовыми компаниями, удовлетворяющими требованиям, установленным в пункте 3 Указания Банка России от 20 июля 2016 года № 4078-У “О требованиях к кредитным организациям, которым может быть поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также к микрофинансовым компаниям, которые могут поручать кредитным организациям проведение идентификации или упрощенной идентификации”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 9 августа 2016 года № 43181.

Иными микрофинансовыми компаниями, а также микрокредитными компаниями Отчет не составляется и не представляется.

В Отчет включается информация о заключенных и (или) расторгнутых микрофинансовой компанией договорах, на основании которых кредитным организациям было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации клиента – физического лица, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца в целях заключения с указанным клиентом договора потребительского займа, предоставляемого клиенту – физическому лицу посредством перевода денежных средств в соответствии с законодательством о национальной платежной системе (далее – идентификация).

3. Отчет представляется в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организации было поручено проведение идентификации.

Первичный Отчет составляется по состоянию на дату вступления в силу настоящего Указания и представляется в Банк России в течение 30 календарных дней после даты вступления в силу настоящего Указания.

При первичном составлении и представлении Отчета в его данные включается информация обо всех договорах, на основании которых кредитным организациям было поручено проведение идентификации, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) по состоянию на отчетную дату.

4. В разделе I Отчета отражаются сведения, соответствующие данным в учредительном документе микрофинансовой компании, свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное фирменное наименование микрофинансовой компании на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе;

код организационно-правовой формы микрофинансовой компании согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) микрофинансовой компании – номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

регистрационный номер записи в государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”;

сведения о саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, членом которой является микрофинансовая компания: полное наименование и номер реестровой записи в едином реестре саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

Указание символа “0” (ноль) или символа “–” (прочерк) в графах 1.1–1.7 раздела I Отчета не допускается.

5. Раздел II Отчета заполняется следующим образом.

В графах 2.2 и 2.3 указывается информация о кредитных организациях, с которыми заключены или расторгнуты договоры, на основании которых им было поручено проведение идентификации:

в графе 2.2 – сокращенное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее – КГРКО);

в графе 2.3 – регистрационный номер (/порядковый номер) кредитной организации (ее филиала) в соответствии с КГРКО. Порядковый номер филиала проставляется через дробь после регистрационного номера кредитной организации.

В графах 2.4–2.6 указывается информация о заключенных или расторгнутых договорах, на основании которых кредитным организациям было поручено проведение идентификации:

в графе 2.4 – номер договора;

в графе 2.5 – дата заключения договора;

в графе 2.6 – дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 2.6 не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора одновременно с графой 2.6 должна быть заполнена графа 2.5.

При указании дат используется формат “дд.мм.гггг”, где “дд” – день, “мм” – месяц, “гггг” – год.

Приложение 8
к Указанию Банка России от 24 мая 2017 года № 4383-У
“О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями
и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия
бухгалтерской (финансовой) отчетности
и аудиторского заключения микрофинансовой компании”

Перечень отчетности и другой информации, представляемых микрофинансовыми организациями в Банк России

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Лица и организации, обязанные представлять отчетность и другую информацию в Банк России	Срок представления отчетности в Банк России	Нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляется составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4	5
Месячная				
1	Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании (код формы по ОКУД 0420840)	Микрофинансовая компания	Не позднее 23 рабочих дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание
2	Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций (код формы по ОКУД 0420001)	Микрофинансовая организация	Не позднее 15-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Указание Банка России от 13 января 2017 года № 4263-У “О сроках и порядке составления и представления некредитными финансовыми организациями в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2017 года № 46158
Квартальная				
3	Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов (код формы по ОКУД 0420847)	Микрофинансовая организация	Не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание
4	Бухгалтерская (финансовая) отчетность	Микрофинансовая компания	Не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода (за первый квартал, полугодие и девять месяцев)	Настоящее Указание
5	Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании (код формы по ОКУД 0420846)	Микрокредитная компания	Не позднее 23 рабочих дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание

Годовая				
6	<p>Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность</p> <p>Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность вместе с аудиторским заключением о ней</p>	<p>Микрофинансовая организация</p> <p>Микрофинансовая компания</p>	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным годом	Настоящее Указание
7	Отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации (код формы по ОКУД 0420841)	Микрофинансовая организация	Не позднее 30 календарных дней после отчетного года и не позднее 30 календарных дней после дня изменения сведений, содержащихся в разделе II Отчета	Настоящее Указание
На нерегулярной основе				
8	Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе) (код формы по ОКУД 0420849)	Микрофинансовая компания, в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности которой проводится аудиторская проверка	<p>Не позднее 5 рабочих дней после:</p> <p>дня заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, аудиторской проверки бухгалтерского учета, ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом;</p> <p>дня заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;</p> <p>дня получения аудиторского заключения</p>	Настоящее Указание
9	Отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора) (код формы по ОКУД 0420848)	Микрофинансовая компания, в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности которой проводится аудиторская проверка	Не позднее 5 рабочих дней после дня утверждения уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящее Указание
10	Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение идентификации (код формы по ОКУД 0420839)	Микрофинансовая компания, заключившая (расторгнувшая) договор, на основании которого кредитной организации поручено проведение идентификации	Не позднее 5 рабочих дней после дня заключения (расторжения) договора, на основании которого кредитной организации поручено проведение идентификации	Настоящее Указание



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



№ 72

15 августа 2017

Нормативные акты
и оперативная
информация

**ВЕСТНИК
БАНКА
РОССИИ**

Москва



Вестник Банка России
№ 72 (1906)
15 августа 2017

**Редакционный совет изданий
Банка России:**

Председатель совета

Г.И. Лунтовский

Заместитель председателя совета

В.А. Поздышев

Члены совета:

В.В. Чистюхин, Н.Ю. Иванова, А.С. Бакина,

А.Г. Гузнов, И.А. Дмитриев,

Е.В. Прокунина, Л.А. Тяжелникова,

Е.Б. Федорова, Т.А. Забродина,

А.О. Борисенкова, М.А. Бездудный

Ответственный секретарь совета

Е.Ю. Ключева

Учредитель

Центральный банк Российской Федерации

107016, Москва, ул. Неглинная, 12

Адрес официального сайта Банка России:

<http://www.cbr.ru>

Тел. 8 (495) 771-43-73,

e-mail: mvg@cbr.ru

Издатель и распространитель: АО «АЭИ «ПРАЙМ»

119021, Москва, Зубовский бул., 4

Тел. 8 (495) 974-76-64,

факс 8 (495) 637-45-60,

e-mail: sales01@1prime.ru, www.1prime.ru

Отпечатано в ООО «ЛБЛ Маркетинг Про»

125080, Москва, Ленинградское ш., 46/1

Издание зарегистрировано Федеральной службой по надзору
в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.
Регистрационный номер ПИ № ФС77-47238

© Центральный банк Российской Федерации, 1994