

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

**ВНЕШНИЙ ПОРТАЛ БАНКА РОССИИ**

**Формирование отчётности в рамках задачи «Представления первичных документов». Требования к составу и именованию файлов.  
Инструкция по работе в личном кабинете**

**Версия 2026.0**

**Москва**

**2026**

<sup>1</sup> Общая инструкция по работе с Личным кабинетом УФР размещена на странице портала в разделе «Правила использования»

## Оглавление

<b>1. Минимальный перечень документов по ссудам и заемщикам, получение которых обеспечивается подразделением надзорного блока .....</b>	<b>3</b>
1.1. По ссуде .....	3
1.2. По финансовому положению (общее) .....	4
1.3. По финансовому положению (малый бизнес или ИП) .....	6
1.4. По финансовому положению (нерезиденты).....	10
1.5. По финансовому положению (отраслевые особенности) .....	10
1.6. По финансовому положению (ПИФ/УК).....	12
1.7. По финансовому положению (п.4.10 или 4.11 Положения № 590-П).....	13
1.8. По финансовому положению (группа).....	14
1.9. По банковским гарантиям.....	14
<b>2. Порядок оформления предоставляемой информации по ссуде и заемщику .....</b>	<b>15</b>
2.1. Оформление отдельных документов по Объекту и Субъекту оценки.....	15
2.2. Оформление комплектов документов .....	16

# 1. Минимальный перечень документов по ссудам и заемщикам, получение которых обеспечивается подразделением надзорного блока<sup>1</sup>

## 1.1. По ссуде

№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	Кредитный договор / соглашение о кредитовании; заявления на предоставление траншей, если в кредитном договоре / соглашении не прописаны основные условия финансирования	*.pdf	kd	
2	Дополнительные соглашения к кредитному договору (при наличии)	*.pdf	dskd	порядковый номер (PP) – дата дополнительного соглашения в формате ДД.ММ.ГГ
3	Договор(ы) обеспечения / поручительства (при наличии)	*.pdf	od	
4	Дополнительное(ые) соглашение(я) к договору(ам) обеспечения / поручительства (при наличии)	*.pdf	dsod	
5	Актуальное профессиональное суждение (составленное на основании актуальной бухгалтерской отчетности заемщика) с описанием деятельности заемщика (в любом из форматов)	*.doc,* .xls,* .pdf	ps	
6	Решения уполномоченного органа банка-кредитора о классификации / реклассификации ссуды (при наличии) с обоснованием принятых решений в соответствии с подпунктами 3.12.3, 3.14.3, 3.20.3 и пунктом 3.10 Положения № 590-П, а также в соответствии с подпунктом 3.9.3 Положения № 590-П и приложением документов, подтверждающих обоснованность их принятия.	*.pdf	ur	порядковый номер (PP) – дата решения в формате ДД.ММ.ГГ
7	Заключение кредитующего подразделения, сформированного для целей рассмотрения вопроса о кредитовании клиента соответствующим коллегиальным органом кредитной организации и (или) заключение подразделения рисков кредитной организации	*.pdf	ps	
8	Детализированные выписки по балансовым и внебалансовым счетам за весь период действия ссуд			
8.1	Детализированные выписки по счетам учета основного долга	*.xls	ss	
8.2	Детализированные выписки по счетам учета требований по получению процентных доходов, комиссий, штрафов	*.xls	ss	
8.3	Детализированные выписки по счетам учета условных обязательств кредитного характера по ссудам	*.xls	ss	
8.4	Детализированные выписки по счетам учета просроченной задолженности по предоставленным кредитам (при наличии таковой)	*.xls	ss	
8.5	Детализированные выписки по счетам учета просроченных процентов по предоставленным кредитам (при наличии)	*.xls	ss	
8.6	Детализированные выписки по счетам учета резерва на возможные потери по ссудам и по условным обязательствам кредитного характера	*.xls	ss	
9	Документы, подтверждающие целевое использование ссуды			
9.1	Детализированная выписка по текущим / расчетным счетам заемщика в кредитной организации, выдавшей ссуды(у) за весь период действия ссуд(ы) (но не менее периода, включающего последний заверченный финансовый год и отчетный период текущего финансового года), отраженных в форме № 0409303, с указанием назначения платежа и контрагентов (включая наименование и ИНН / ОГРН / ОГРНИП), в формате, предусмотренном Приложением № 3 к Приказу ФНС России от 31.12.2019 № ММВ-7-2/679@. Выписка из банка-кредитора должна обеспечивать подтверждение целевого использования выданных средств	*.xls	vs	
9.2	В случае если выписка из банка-кредитора не обеспечивает подтверждение целевого использования выданных денежных средств (при переводе кредитных средств на счет заемщика в иной кредитной организации, перечисление средств связанным лицам, выдачи средств наличными, приобретения валюты), должны быть предоставлены документы, подтверждающие конечное целевое использование: - документы, подтверждающие целевое расходование средств (валютное платежное поручение / SWIFT и пр. в рамках действующих паспортов сделок), в целях подтверждения целевого использования при направлении денежных средств на расчеты с иностранными контрагентами, кроме выписок по валютному счету	*.doc,* .xls,* .pdf	cell	
9.3	В случае если выписка из банка-кредитора не обеспечивает подтверждение целевого использования выданных денежных средств (при переводе кредитных средств на счет заемщика в иной кредитной организации, перечисление средств связанным лицам,	*.doc,* .xls,* .pdf	cell	

<sup>1</sup> При отсутствии у банка каких-либо документов из первичного пакета документов, необходимо представить комментарии, объясняющие причину непредставления документов / представления в сокращенном виде.

	выдачи средств наличными, приобретения валюты), должны быть предоставлены документы, подтверждающие конечное целевое использование: - первичные документы, подтверждающие целевое расходование средств (кассовые чеки, товарные накладные и т.п.), в целях подтверждения целевого использования наличных денежных средств, выданных через кассу банка, на хозяйственные нужды			
9.4	В случае предоставления денежных средств на цели приобретения недвижимого имущества, акт приема-передачи объекта, выписка из ЕГРН	*.pdf	cell	
9.5	Иные документы, подтверждающие целевое использование ссуды	*.doc,*.xls,*.pdf	cell	
10	Иная дополнительная информация о ссуде, имеющаяся у кредитной организации, в том числе документы об исполнении поведенческих и финансовых ковенант, исполнении условий кредитно-обеспечительных договоров, неисполнение которых может повлечь за собой досрочное истребование кредита, свидетельствовать о наличии в деятельности заемщика негативных тенденций	*.doc,*.xls,*.pdf	di	

## 1.2. По финансовому положению (общее)

№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	Финансовая отчетность			
1.1	Бухгалтерский баланс на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года (в т. ч. на 31.12 по форме ОКУД 0710001), а также годовая бухгалтерская отчетность за последний завершённый год (в том числе пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)	*.pdf при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	bl	порядковый номер (РР) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
1.2	Отчет о финансовых результатах за последний завершённый год (по форме ОКУД 0710002), а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего завершеного года	*.pdf при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	pu	порядковый номер (РР) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
2	Налоговая декларация по УСН/ЕСХН за последние отчетный и налоговый периоды в случае применения заемщиком соответствующего специального налогового режима	*.pdf	nd	
3	Расшифровки статей баланса Субъекта оценки (в случае если статья превышает 5% валюты баланса) на отчетную дату текущего года и статей "Прочие доходы" / "Прочие расходы" отчета о финансовых результатах за отчетный период текущего года, в том числе:			
3.1	Расшифровка статьи 1150 "Основные средства"	*.xls	rs	порядковый номер (РР) – номер статьи и дата отчетности в формате ХХХХХ(ДД.ММ.ГГГГ)
3.2	Расшифровка статьи 1160 "Инвестиционная недвижимость"	*.xls	rs	порядковый номер (РР) – номер статьи и дата отчетности в формате ХХХХХ(ДД.ММ.ГГГГ)
3.3	Расшифровка статьи 1170 "Финансовые вложения" в разрезе видов вложений, контрагентов (по долговым финансовым вложениям - займам, облигациям, векселям и пр., с указанием сроков приобретения и погашения), наименования дочерних/зависимых обществ (по долевым финансовым вложениям - акциям, долям), с указанием ИНН и размера сформированного резерва под обесценение	*.xls	rs	порядковый номер (РР) – номер статьи и дата отчетности в формате ХХХХХ(ДД.ММ.ГГГГ)
3.4	Расшифровка статьи 1190 "Прочие внеоборотные активы"	*.xls	rs	порядковый номер (РР) – номер статьи и дата отчетности в формате ХХХХХ(ДД.ММ.ГГГГ)
3.5	Расшифровка статьи 1210 "Запасы"	*.xls	rs	порядковый номер (РР) – номер статьи и дата отчетности в формате ХХХХХ(ДД.ММ.ГГГГ)

3.6	Расшифровка статьи 1230 "Дебиторская задолженность" с указанием основания возникновения задолженности (задолженность покупателей и заказчиков, задолженность по авансам выданным, прочие дебиторы и т.д.) задолженности, дат возникновения и планируемого погашения задолженности (при наличии) в разрезе срочной и просроченной задолженности (начиная с 1-го дня просрочки) по каждому контрагенту (указывается наименование и ИНН / ОГРН / ОГРНИП). В случае наличия указать контрагентов – юридических лиц, которые находятся в стадии ликвидации или в отношении которых возбуждено дело о банкротстве на актуальную отчетную дату	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.7	Расшифровка статьи 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" в разрезе видов вложений, контрагентов (по долговым финансовым вложениям - займам, облигациям, векселям и пр.), с указанием сроков приобретения и погашения), наименования дочерних/зависимых обществ (по долевым финансовым вложениям - акциям, долям), с указанием ИНН и размера сформированного резерва под обесценение	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.8	Расшифровка статьи 1260 "Прочие оборотные активы"	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.9	Расшифровка статьи 1410 "Долгосрочные заемные средства" в разрезе кредиторов (указывается ИНН / ОГРН / ОГРНИП), договоров (указываются реквизиты договоров), вида обязательств (кредит, заем, облигации и пр.) с указанием даты возникновения и срока погашения обязательств в соответствии с договором, объема срочной и просроченной задолженности, стоимостных условий, даты возникновения просроченной задолженности, продолжительности просроченной задолженности	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.10	Расшифровка статьи 1510 "Краткосрочные заемные средства" в разрезе кредиторов (указывается ИНН/ОГРН/ ОГРНИП), договоров (указываются реквизиты договоров), вида обязательств (кредит, заем, облигации и пр.) с указанием даты возникновения и срока погашения обязательств в соответствии с договором, объема срочной и просроченной задолженности, стоимостных условий, даты возникновения просроченной задолженности, продолжительности просроченной задолженности	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.11	Расшифровка статьи 1520 "Кредиторская задолженность" с указанием основания возникновения задолженности (задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность по авансам полученным, прочие кредиторы и т.д.), дат возникновения и планируемого погашения задолженности (при наличии) в разрезе срочной и просроченной задолженности (начиная с 1-го дня просрочки) по каждому контрагенту (указывается наименование и ИНН / ОГРН / ОГРНИП)	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.12	Расшифровка статьи 2340 "Прочие доходы"	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.13	Расшифровка статьи 2350 "Прочие расходы"	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.14	Расшифровки иных статей	*.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
4	Расшифровки обеспечения исполнения обязательств на отчетную дату текущего года			
4.1	Расшифровка полученных обеспечений исполнения обязательств и платежей с указанием вида обязательств, объема обязательств, всех сторон сделки, периода действия обеспечения (в т. ч. обеспечений, учитываемых на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»)	*.xls	rszb	

4.2	Расшифровка выданных обеспечений исполнения обязательств и платежей с указанием вида обязательств, объема обязательств, всех сторон сделки, периода действия обеспечения (в т. ч. обеспечений, учитываемых на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные»)	*.xls	rszb	
5	Оборотно-сальдовые ведомости по счетам за последние 12 месяцев от отчетной даты (при наличии с поквартальной разбивкой) в разрезе субсчетов и применяемых Субъектом оценки аналитических единиц учета:			
5.1	01 «Основные средства»; 02 «Амортизация основных средств»; 08 «Вложения во внеоборотные активы»; 10 «Материалы»; 20 «Основное производство»; 41 «Товары» (для торговых предприятий – обязательно); 43 «Готовая продукция»; 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» (для строительных подрядных организаций – обязательно); 58 «Финансовые вложения»; 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений»; 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»; 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»; 63 «Резервы по сомнительным долгам»; 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»; 90 «Продажи»; 91 «Прочие доходы и расходы». Допускается предоставление информации по счетам 60, 62 и 76 в составе расшифровок дебиторской и кредиторской задолженности	В виде выгрузки IC/ иной учетной АС в электронной форме в формате *.xls за весь период либо на каждую отчетную дату	ov	порядковый номер (PP) – номер счета и период в формате XXXXX(ДД.ММ.ГТТГ) - М.ГТТГ - ДД.ММ.ГТТГ)
6	Актуальный прогноз движения денежных средств в течение периода кредитования с обоснованием источников погашения и подтверждением доходной и расходной частей	*.xls	fm	порядковый номер (PP) – дата составления документа в формате ДД.ММ.ГТТГ
7	Бизнес-план (на момент выдачи ссуды и актуальный) с обоснованием источников погашения и подтверждением доходной и расходной частей (при наличии)	*.doc, *.xls, *.pdf	bp	порядковый номер (PP) – дата составления документа в формате ДД.ММ.ГТТГ
8	Выписка по расчетным счетам Субъекта оценки в других кредитных организациях за весь период действия ссуды (в формате, предусмотренном Приложением № 3 к Приказу ФНС России от 31.12.2019 № ММВ-7-2/679@). В случае предоставления банками выписок без назначения платежа и (или) наименований контрагентов Субъекта оценки и их ИНН – расширенные (с отражением контрагентов, их ИНН и назначения платежа) карточки счетов 51 «Расчетные счета» и 52 «Валютные счета»	*.xls	vd	порядковый номер (PP) – рег номер КО и последние 4 цифры счета в формате XXXX(XXXX)
9	Иная дополнительная информация	*.doc, *.xls, *.pdf	di	

### 1.3. По финансовому положению (малый бизнес или ИП)

#### 1.3.1. Для юридических лиц

№ п/п	Юридические лица (УСН, ЕСХН)	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	<b>Финансовая отчетность:</b>			
1.1	Бухгалтерский баланс на квартальные даты текущего и последнего завершенного финансового года (в т. ч. на 31.12 по форме ОКУД 0710001), а также годовая бухгалтерская отчетность за последний завершенный год (в том числе пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	bl	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГТТГ
1.2	Отчет о финансовых результатах за последний завершенный год (по форме ОКУД 0710002), а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего завершенного года	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	pu	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГТТГ
2	<b>Управленческая отчетность (при отсутствии отчетности - по утвержденным законодательством формам):</b>			
2.1	Управленческий баланс на квартальные даты текущего и последнего завершенного финансового года (в т. ч. на 31.12)	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	bl	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГТТГ
2.2	Управленческий отчет о финансовых результатах за последний завершенный год, а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего завершенного года	в формате *.pdf, при наличии	pu	порядковый номер (PP) –

		возможности дополнительно в формате *.xls		дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
3	Расшифровки статей баланса (в случае если статья превышает 5% валюты баланса, актуальные сведения об активах и обязательствах Субъекта оценки предоставляются независимо от ведения Субъектом оценки бухгалтерского учета) на отчетную дату текущего года и прочих доходов/расходов отчета о финансовых результатах за отчетный период текущего года, в том числе:			
3.1	долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в разрезе видов вложений, контрагентов (по долговым финансовым вложениям - займам, облигациям, векселям и пр., с указанием сроков приобретения и погашения), наименования дочерних/зависимых обществ (по долевым финансовым вложениям - акциям, долям), с указанием ИНН и размера сформированного резерва под обесценение на квартальные даты текущего и последнего завершеного финансового года (в т. ч. на 31.12)	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.2	долгосрочных и краткосрочных заемных обязательств перед кредиторами (указывается ИНН / ОГРН / ОГРНИП), договоров (указываются реквизиты договоров), вида обязательств (кредит, заем, облигации и пр.) с указанием даты возникновения и срока погашения обязательств в соответствии с договором, объема срочной и просроченной задолженности, стоимостных условий, даты возникновения просроченной задолженности, продолжительности просроченной задолженности	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.3	дебиторской и кредиторской задолженности с указанием основания возникновения задолженности, дат возникновения и планируемого погашения задолженности (при наличии), в разрезе срочной и просроченной задолженности (начиная с 1-го дня просрочки) по каждому контрагенту (указывается наименование и ИНН / ОГРН / ОГРНИП). В случае наличия указать контрагентов – юридических лиц, которые находятся в стадии ликвидации или в отношении которых возбуждено дело о банкротстве на актуальную отчетную дату	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.4	прочих оборотных активов, прочих внеоборотных активов, инвестиционной недвижимости, запасов (с указанием неликвидного объема запасов на балансе), основных средств и др. (при наличии)	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
3.5	прочих доходов и прочих расходов	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ)
5	Расшифровки обеспечения исполнения обязательств на отчетную дату текущего года:			
5.1	Расшифровка полученных обеспечений исполнения обязательств и платежей с указанием вида обязательств, объема обязательств, всех сторон сделки, периода действия обеспечения (в т. ч. обеспечений, учитываемых на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»)	в любом из форматов *.xls, *.pdf	rszb	
5.2	Расшифровка выданных обеспечений исполнения обязательств и платежей с указанием вида обязательств, объема обязательств, всех сторон сделки, периода действия обеспечения (в т. ч. обеспечений, учитываемых на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные»)	в любом из форматов *.xls, *.pdf	rszb	
6	Оборотно-сальдовые ведомости по счетам за последние 12 месяцев от отчетной даты (при наличии с поквартальной разбивкой) в разрезе субсчетов и применяемых Субъектом оценки аналитических единиц учета:			
6.1	01 «Основные средства»; 02 «Амортизация основных средств»; 08 «Вложения во внеоборотные активы»; 10 «Материаль»; 20 «Основное производство»; 41 «Товарь» (для торговых предприятий – обязательно); 43 «Готовая продукция»; 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» (для строительных подрядных организаций – обязательно); 58 «Финансовые вложения»; 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений»; 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»; 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»; 63 «Резервы по сомнительным долгам»; 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»; 90 «Продажи»;	В виде выгрузки 1С/ иной учетной АС в электронной форме в формате *.xls за весь период либо на каждую отчетную дату	ov	порядковый номер (PP) – номер счета и период в формате XXXXX(ДД.М.ГГГГ - ДД.ММ.ГГГГ)

	91 «Прочие доходы и расходы». Допускается предоставление информации по счетам 60, 62 и 76 в составе расшифровок дебиторской и кредиторской задолженности			
7	При применении Субъектом оценки специального налогового режима налоговая декларация по УСН/ЕСХН за последние отчетный и налоговый периоды в случае наличия обязательства в кредитно-обеспечительной документации по представлению данной информации	*.pdf	nd	
8	Книга доходов и расходов (при использовании УСН) за последний налоговый период а также за отчетный период текущего года	при наличии, в формате *.pdf, при наличии возможности в формате *.xls	nd	
9	Платежные документы, подтверждающие уплату налога при применении специального налогового режима	*.pdf	nd	
10	Актуальный прогноз движения денежных средств на период кредитования с обоснованием источников погашения и подтверждением доходной и расходной частей	*.xls	fm	порядковый номер (PP) – дата составления документа в формате ДД.ММ.ГГГГ
11	Бизнес-план (на момент выдачи ссуды и актуальный) с обоснованием источников погашения и подтверждением доходной и расходной частей (при наличии)	*.xls	bp	порядковый номер (PP) – дата составления документа в формате ДД.ММ.ГГГГ
12	Выписка по расчетным счетам Субъекта оценки в других кредитных организациях за весь период действия ссуды (в формате, предусмотренном Приложением № 3 к Приказу ФНС России от 31.12.2019 № ММВ-7-2/679@). В случае предоставления банками выписок без назначения платежа и (или) наименований контрагентов Субъекта оценки и их ИНН – расширенные (с отражением контрагентов, их ИНН и назначения платежа) карточки счетов 51 «Расчетные счета» и 52 «Валютные счета»	*.xls	vd	порядковый номер (PP) – рег номер КУ и последние 4 цифры счета в формате XXXX(XXXX)

### 1.3.2. Для индивидуальных предпринимателей

№ п/п	Индивидуальные предприниматели (ОСНО, УСН, ЕСХН, ПСН)	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	Управленческая отчетность (при отсутствии отчетности по утвержденным законодательством формам):			
1.1	Управленческий баланс на квартальные даты текущего и последнего завершенного финансового года (в т. ч. на 31.12)	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	bl	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
1.2	Управленческий отчет о финансовых результатах за последний завершенный год, а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего завершенного года	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	pu	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
2	Расшифровки статей баланса (в случае если статья превышает 5% валюты баланса, актуальные сведения об активах и обязательствах Субъекта оценки предоставляются независимо от ведения Субъектом оценки бухгалтерского учета) на отчетную дату текущего года и прочих доходов/расходов отчета о финансовых результатах за отчетный период текущего года, в том числе:			
2.1	долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в разрезе видов вложений, контрагентов (по долговым финансовым вложениям - займам, облигациям, векселям и пр., с указанием сроков приобретения и погашения), наименования дочерних/зависимых обществ (по долевым финансовым вложениям - акциям, долям), с указанием ИНН и размера сформированного резерва под обесценение на квартальные даты текущего и последнего завершенного финансового года (в т. ч. на 31.12)	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)
2.2	долгосрочных и краткосрочных заемных обязательств перед кредиторами (указывается ИНН / ОГРН / ОГРНИП), договоров (указываются реквизиты договоров), вида обязательств (кредит, заем, облигации и пр.) с указанием даты возникновения и срока погашения обязательств в соответствии с договором, объема срочной и просроченной задолженности, стоимостных условий, даты возникновения просроченной задолженности, продолжительности просроченной задолженности	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)
2.3	дебиторской и кредиторской задолженности с указанием основания возникновения задолженности, дат возникновения и планируемого погашения задолженности (при наличии), в разрезе срочной и просроченной задолженности (начиная с 1-го дня просрочки) по каждому контрагенту (указывается наименование и ИНН / ОГРН /	в формате *.pdf, при наличии возможности	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата

	ОГРНИП). В случае наличия указать контрагентов – юридических лиц, которые находятся в стадии ликвидации или в отношении которых возбуждено дело о банкротстве на актуальную отчетную дату	дополнительно в формате *.xls		отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)
2.4	прочих оборотных активов, прочих внеоборотных активов, инвестиционной недвижимости, запасов (с указанием неликвидного объема запасов на балансе), основных средств и др. (при наличии)	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)
2.5	прочих доходов и прочих расходов	в формате *.pdf, при наличии возможности дополнительно в формате *.xls	rs	порядковый номер (PP) – номер статьи и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)
3	Сведения о выданных обеспечениях (поручительствах, переданном в залог имуществе) на текущую квартальную дату с указанием объемов обязательств в разрезе видов обязательств, всех контрагентов / сторон сделки, дат возникновения / погашения и обеспечения (при наличии)	*.pdf *.xls	rszb	порядковый номер (PP) – дата отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)
4	Оборотно-сальдовые ведомости по счетам за последние 12 месяцев от отчетной даты (при наличии с поквартальной разбивкой) в разрезе субсчетов и применяемых Субъектом оценки аналитических единиц учета:			
4.1	01 «Основные средства»; 02 «Амортизация основных средств»; 08 «Вложения во внеоборотные активы»; 10 «Материалы»; 20 «Основное производство»; 41 «Товары» (для торговых предприятий – обязательно); 43 «Готовая продукция»; 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» (для строительных подрядных организаций – обязательно); 58 «Финансовые вложения»; 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений»; 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»; 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»; 63 «Резервы по сомнительным долгам»; 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»; 90 «Продажи»; 91 «Прочие доходы и расходы». Допускается предоставление информации по счетам 60, 62 и 76 в составе расшифровок дебиторской и кредиторской задолженности	В виде выгрузки 1С/ иной учетной АС в электронной форме в формате *.xls за весь период либо на каждую отчетную дату	ov	порядковый номер (PP) – номер счета и период в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ - ДД.ММ.ГГГГ)
5	Налоговая декларация (3-НДФЛ, УСН, ЕСХН), патент (ПСН) за последние отчетный и налоговый периоды	*.pdf	nd	
6	Книга доходов и расходов (при наличии), кассовая книга (при наличии) за последний налоговый период, а также за отчетный период текущего года	при наличии, в формате *.pdf, при наличии возможности в формате *.xls	nd	
7	Платежные документы, подтверждающие уплату налога при применении специального налогового режима	*.pdf	nd	
8	Подтверждение поступления доходов Субъекта оценки первичными документами (кассовые отчеты) при отсутствии / незначительности поступления доходов на счета Субъекта оценки в кредитных организациях	при наличии, в формате *.pdf, при наличии возможности в формате *.xls	pu	
9	Информация о наличии кредитов у Субъекта оценки – ИП, как у физического лица	*.pdf	di	
10	Актуальный прогноз движения денежных средств на период кредитования с обоснованием источников погашения и подтверждением доходной и расходной частей	*.xls	fm	порядковый номер (PP) – дата составления документа в формате ДД.ММ.ГГГГ
11	Бизнес-план (на момент выдачи ссуды и актуальный) с обоснованием источников погашения и подтверждением доходной и расходной частей (при наличии)	*.xls	bp	порядковый номер (PP) – дата составления документа в формате ДД.ММ.ГГГГ

12	Выписка по расчетным счетам Субъекта оценки в других кредитных организациях за весь период действия ссуды (в формате, предусмотренном Приложением № 3 к Приказу ФНС России от 31.12.2019 № ММВ-7-2/679@). В случае предоставления банками выписок без назначения платежа и (или) наименований контрагентов Субъекта оценки и их ИНН – расширенные (с отражением контрагентов, их ИНН и назначения платежа) карточки счетов 51 «Расчетные счета» и 52 «Валютные счета»	*.xls	vd	порядковый номер (PP) – рег номер КО и последние 4 цифры счета в формате XXXX(XXXX)
----	---	-------	----	---

#### 1.4. По финансовому положению (нерезиденты)

№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	Индивидуальная финансовая отчетность Субъекта оценки, составленная по МСФО и (или) в соответствии законодательством страны его местонахождения, за последний заверченный финансовый год, а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего заверченного финансового года	*.pdf	bl	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
2	Консолидированная отчетность Группы компаний, в которую входит Субъект оценки, за последний заверченный финансовый год (в т.ч. аудиторское заключение, при наличии), а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего заверченного финансового года	*.xls, *.pdf	group	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
3	В случае если Субъект оценки является российским представительством / филиалом: финансовая отчетность российского представительства / филиала за последний заверченный финансовый год, а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего заверченного финансового года	*.xls, *.pdf	bl	порядковый номер (PP) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
4	Расшифровки основных статей годовой отчетности, расшифровки промежуточной отчетности	*.pdf	rs	порядковый номер (PP) - номер счета и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)

#### 1.5. По финансовому положению (отраслевые особенности)

Отраслевая принадлежность Субъекта оценки	№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
<b>Лизинговые компании</b>	1	Лизинговый портфель (далее – ЛП) на отчетную дату в разрезе лизингополучателей и лизинговых договоров с указанием сроков, первоначальной суммы, остатка лизинговых платежей, вида имущества, отраслевой принадлежности лизингополучателей, суммы и длительности просроченных лизинговых платежей	*.xls	fm	порядковый номер (PP) - дата составления документа <sup>2</sup> в формате ДД.ММ.ГГГГ
	2	Информация об объемах нового бизнеса (стоимости имущества, переданного в лизинг) в анализируемом периоде (квартал, полугодие, 9 мес., год) и аналогичном периоде прошлого года	*.xls	di	
	3	Графики погашения кредитов (займов) и оплаты лизинговых платежей в разрезе действующих договоров с банками (иными кредиторами) и лизингополучателями (помесячно) с предоставлением подтверждающих первичных документов (копии договоров лизинга с тремя крупнейшими лизингополучателями (по остатку лизинговых платежей) и кредитных договоров с банками (иными кредиторами), профинансировавшими сделки с данными лизингополучателями)	*.xls	di	
	4	При наличии на балансе лизинговой компании имущества, изъятого у проблемных лизингополучателей, в сумме более 25% чистых активов – план мероприятий по использованию (продажа / лизинг, сроки, планируемые контрагенты и т.п.)	*.xls	di	
	5	При концентрации ЛП на крупнейшем лизингополучателе $\geq 25\%$ ЛП (по остатку лизинговых платежей) или Т О П - 3 $\geq 50\%$ ЛП (по остатку лизинговых платежей) – бухгалтерская отчетность за актуальный отчетный период и за последний заверченный год с расшифровками основных статей и (или) иная информация, позволяющая оценить платежеспособность лизингополучателей	*.xls	di	
<b>Застройщики</b>	1	Актуальный бизнес-план / ТЭО / ПДДС (расчетная часть документа должна быть представлена в формате *.xls с сохранением формул)	*.xls	fm	порядковый номер (PP) - дата

				составления документа в формате ДД.ММ.ГГГГ	
2	Отчет / актуальная информация о текущих этапах строительства (в т.ч. сведения о плановой и фактической реализации площадей, их количестве и стоимости с указанием остатка и стоимости площадей к реализации, документы об окончании / принятии работ, вводе в эксплуатацию)	*.pdf	di		
3	«Акт о приемке выполненных работ» КС-2, «Справка о стоимости выполненных работ и затрат» КС-3 за период с начала строительства объекта	*.pdf	di		
4	Расшифровка статей баланса, на которых отражены затраты по объекту строительства (прочие внеоборотные / оборотные активы, основные средства / незавершенное строительство, основное производство, доходы будущих периодов)" с указанием объемов понесенных затрат и стоимости принятых заказчиком работ как за весь период строительства, так и за последние 12 месяцев от отчетной даты	*.xls	rs	порядковый номер (РР) – номер счета и дата отчетности в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ)	
5	Оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета в разрезе субсчетов и применяемых Субъектом оценки аналитических единиц учета за период не менее 12 месяцев, предшествующих отчетной дате: 08 «Вложения во внеоборотные активы»; 10 «Материаль»; 20 «Основное производство»; 25 «Общепроизводственные расходы»; 26 «Общехозяйственные расходы»; 43 «Готовая продукция»; 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам»; 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»; 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»; 63 «Резервы по сомнительным долгам»; 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»; 90 «Продажи»	*.xls	ov	порядковый номер (РР) - номер счета и период в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ - ДД.ММ.ГГГГ)	
Компании, осуществляющие реализацию инвестиционных проектов	1	Технико-экономическое обоснование, бизнес-план проекта	*.doc, *.xls, *.pdf	bp	
	2	Проектно-сметная документация (если инвестиционный проект предполагает строительство)	*.doc, *.xls, *.pdf	di	
	3	Актуальная Финансовая модель по проекту с расчетом основных показателей эффективности проекта (NPV, IRR, срок окупаемости и т.д.), а также прогноз движения денежных средств в целом по деятельности заемщика (с указанием капитальных вложений), охватывающие как минимум период кредитования, в разрезе не менее 1 кв., с указанием источников финансирования и информация о его фактическом исполнении	*.xls,	fm	порядковый номер (РР) - дата составления документа в формате ДД.ММ.ГГГГ
	4	Отчет о реализации инвестиционного проекта	*.xls, *.pdf	di	
	5	Анализ выполнения / причин невыполнения бизнес-плана, а также описание мероприятий по достижению прогнозных значений	*.xls, *.pdf	bp	
	6	Разрешительная документация по проекту (разрешение на строительство / реконструкцию, лицензии / свидетельства на осуществление определенных видов деятельности и пр.)	*.pdf	di	
	7	План производства работ / выполнения этапов по проекту	*.xls, *.pdf	di	
	8	Актуальный отчет финансово-технического аудита	*.pdf	di	
	9	Информация о причинах отставания сдачи объекта в эксплуатацию (если отставание имеется)	*.pdf	di	
	10	Договор генподрядка со всеми неотъемлемыми частями, договоры купли-продажи / выписки из ЕГРН / прочие документы, подтверждающие капитальные расходы	*.pdf	di	
	11	Оборотно сальдовая ведомость по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе субсчетов и объектов строительства	*.xls	ov	порядковый номер (РР) - номер счета и период в формате XXXXX(ДД.ММ.ГГГГ - ДД.ММ.ГГГГ)
	12	Информация о постановке на баланс (принятие к учету) объекта инвестирования, карточка счета 08 «Вложения во внеоборотные активы»	*.xls, *.pdf	di	
Компании, осуществляющие контрактную деятельность	1	Контрактная база – реестр (портфель) заключенных контрактов заемщика по состоянию на дату оценки ссуды (при наличии возможности в формате *.xls), который содержит информацию: Заказчик; Наименование работ контракта; Условия расчетов по контракту; Суть контракта (описание работ); Дата заключения контракта;	*.xls	fm	порядковый номер (РР) - дата составления

		Дата исполнения контракта; Сумма контракта; Информация о величине аванса (при наличии авансирования по контракту); Сумма полученной гарантии (обеспечение исполнения обязательств по контракту); Объем выполненных работ по контракту; Сумма фактически перечисленной оплаты заказчиком, включая аванс; Остаток денежных средств к получению по контракту; Остаток работ к выполнению по контракту; Себестоимость выполненных работ по контракту			документа <sup>2</sup> в формате ДД.ММ.ГГГГ
	2	Аналитическая расшифровка затрат в незавершенном производстве (при наличии возможности в формате *.xls), которая содержит информацию: Заказчик; Название проекта (предмет контракта); Сумма затрат по незавершенным работам (незавершенное производство); Объемы понесенных затрат и стоимость принятых заказчиком работ как за весь период строительства, так и за последние 12 месяцев от отчетной даты	*.xls	rs	
Арендодатели	1	Реестр сдаваемого в аренду имущества на последнюю квартальную дату с указанием следующей информации: адрес местоположения; общая арендопригодная площадь; наименование и ИНН собственников имущества; в случае если сдаваемое в аренду имущество является арендованным (субаренда) – арендная ставка, срок действия договоров аренды и условия расчетов с собственниками имущества; в случае если сдача имущества в аренду осуществляется на основании договора доверительного управления – срок действия и иные существенные условия договора доверительного управления	*.xls	di	
	2	Копии договоров аренды и (или) договоров доверительного управления, заключенных с собственниками имущества	*.pdf	di	
	3	Актуальный реестр арендаторов (не ранее, чем на последнюю квартальную дату) с указанием ИНН арендаторов, реквизитов заключенных договоров аренды, сроков окончания действия договоров аренды, арендуемой площади помещений, арендной ставки, условий расчетов, а также срока сотрудничества с арендаторами	*.xls	fm	порядковый номер (РР) - дата составления документа <sup>2</sup> в формате ДД.ММ.ГГГГ
	4	Копии договоров аренды, заключенных с ключевыми арендаторами (в случае концентрации риска на одного арендатора в размере 20% и более от общего арендного потока)	*.pdf	di	
Факторинговые компании	1	Факторинговый портфель на актуальную дату в разрезе каждого договора факторинга, с указанием: наименования и ИНН Поставщика и Дебитора (Должника), номера договора, тип договора (агентский, закупочный и пр.), даты заключения и окончания срока действия договора, установленного лимита на Поставщика / Дебитора (Должника), остатка задолженности в разрезе Должников по договору факторингового обслуживания, графиков погашения с указанием суммы и даты, суммы просроченных факторинговых платежей по каждому договору (при наличии) с указанием срока просрочки и перспектив погашения.	*.xls	fm	порядковый номер (РР) - дата составления документа <sup>2</sup> в формате ДД.ММ.ГГГГ

### 1.6. По финансовому положению (ПИФ/УК)

№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Субъекта оценки – управляющей компании за последний завершённый финансовый год, а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего завершённого финансового года	*.pdf	bl	порядковый номер (РР) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
2	Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности Субъекта оценки – управляющей компании, составленные за последний год/промежуточный отчетный период	*.xls, *.pdf	bl	

<sup>2</sup> Дата составления документа – дата, на которую представленные в документе данные являются актуальными

3	Справка о стоимости имущества, составляющего ПИФ, и соответствующие приложения к ней (код формы по ОКУД 0420502) за последний календарный год, анализируемый период текущего года	*.xls, *.pdf	di	
4	Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего ПИФ, сведения о вознаграждении управляющей компании и расходах, оплаченных за счет имущества, составляющего ПИФ, по состоянию на последнюю отчетную дату (код формы по ОКУД 0420503) за последний календарный год, анализируемый период текущего года	*.xls, *.pdf	di	
5	Аналитический баланс, отчет о финансовых результатах, составленные на основе справок о стоимости имущества и отчетов о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего ПИФ, за последний заверченный финансовый год, а также за промежуточные отчетные периоды текущего и последнего заверченного года	*.xls, *.pdf	pu	порядковый номер (РР) – дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ
6	Инвестиционная декларация	*.pdf	di	
7	Отчет о реализации инвестиционного проекта	*.doc, *.xls, *.pdf	di	
8	Актуальная финансовая модель по проекту	*.xls	fm	

### 1.7. По финансовому положению (п.4.10 или 4.11 Положения № 590-П)

№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	Кредитно-обеспечительная документация (кредитный договор, договоры обеспечения – документы предоставляются со всеми имеющимися приложениями и дополнительными соглашениями)	*.doc, *.xls, *.pdf	kd	
2	Актуальное профессиональное суждение, содержащее оценку критериев в соответствии с Приложением 5 Положения № 590-П		ps	
3	Заключение кредитующего подразделения, сформированного для целей рассмотрения вопроса о кредитовании клиента соответствующим коллегиальным органом кредитной организации и (или) заключение подразделения рисков кредитной организации		ps	
4	Документы, подтверждающие конечное целевое использование ссуды на реализацию проекта, в т.ч. выписки р/счету(ам) заемщика-застройщика за период с даты осуществления заёмщиком-застройщиком первой операции по расчётам за счёт кредитных средств по текущую дату		cell	
5	Расчет доли выручки заемщика от строительства объектов недвижимости в качестве застройщика в совокупной выручке группы за последние 5 лет с предоставлением информации, подтверждающий данный расчет		di	
6	Заключение уполномоченного подразделения кредитной организации, подтверждающее наличие и соответствие ИРД действующему законодательству, легитимность строительного проекта, финансируемого кредитной организацией (с изменениями и дополнениями)		di	
7	Разрешение на строительство		di	
8	Документы, подтверждающие право пользования земельным участком, на котором возводится объект, в т.ч. договор аренды, субаренды со всеми изменениями и дополнениями, договор купли-продажи земельного участка (подтверждающий право собственности застройщика), изменение вида разрешенного строительства и снятие запрета на строительство (если возникало). В случае, если предусмотрена рассрочка оплаты, договор об освоении территории / договор о комплексном развитии территории по инициативе органов местного самоуправления		di	
9	Проектная декларация		di	
10	Заключение экспертизы проектной документации		di	
11	Градостроительный план		di	
12	Договоры с ресурсоснабжающими организациями, в т.ч. содержащие технические условия. Комментарии в случае неактуальности / неполного пакета и (или) несоответствия техническим характеристикам проекта		di	
13	План межевания земельного участка (при строительстве нескольких объектов на земельном участке, на котором возводится объект финансирования)		di	
14	Заключение уполномоченного подразделения кредитной организации / независимого эксперта, подтверждающего бюджет проекта, график строительства, структуру и график финансирования, сумму собственного участия заёмщика в финансировании проекта (в том числе с предоставлением подтверждающих документов – договоров займов и т.д.), бизнес-план с описанием проекта		di	
15	Финансовая модель проекта, включающая в т.ч. стресс-анализ, бюджет проекта, структуру себестоимости проекта, информацию о доле собственного участия, источник финансирования проекта и т.д.		fm	
16	Договор генерального подряда (со всеми приложениями, изменениями, дополнительными соглашениями)		di	
17	Актуальная бухгалтерская отчетность генерального подрядчика с приложением оценки его финансового положения, проведенной кредитной организацией		di	
18	Информация об опыте застройщика / генерального подрядчика / технического заказчика / группы в реализации аналогичных проектов (акты ввода объектов в эксплуатацию / акты независимой инжиниринговой компании)		di	
19	Договор с техническим заказчиком (с изменениями и дополнениями), комментарии по опыту работы в реализации аналогичных проектов		di	
20	Договор страхования СМР		di	

21	Отчёт по результатам мониторинга хода строительства объекта с приложением актуальных фотографий с места застройки (3-4 шт.)	di	
22	Информация об остатках денежных средств на счетах эскроу в рамках финансируемого проекта на текущую дату	di	
23	Реестр договоров / Сводный реестр платежей / Реестр актов выполненных работ в целях подтверждения целевого расходования средств на цели реализации проекта (формат Excel)	di	

### 1.8. По финансовому положению (группа)

№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	<b>Информация о финансовой (промышленной, иной) группе, в которую входит Субъект оценки, включая:</b>			
1.1	Сведения об актуальном составе группы, сведения о месте и роли каждого ее участника, указание типа взаимосвязи (экономическая/ юридическая)	*.doc,*.xls,*.pdf	group	
1.2	Схема товарно-денежных потоков	*.pdf	group	
1.3	Консолидированная отчетность группы (МСФО или управленческий) / при отсутствии - актуальная бухгалтерская отчетность основных участников группы за отчетный период и за последний завершённый год, включая бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах	*.xls,*.pdf	group	
1.4	Расшифровки забалансовых обязательств компаний группы	*.xls	group	
1.5	Выписки по расчетным счетам компаний группы, на которые были направлены полученные Субъектом оценки кредитные средства, за период с даты выдачи ссуды	*.xls	group	
1.6	Выписки из реестра акционеров (для компаний группы имеющих организационно-правовую форму в виде Акционерного общества / Публичное акционерное общество / Непубличное акционерное общество)	*.xls,*.pdf	group	

### 1.9. По банковским гарантиям

№ п/п	Наименование документа	Формат предоставленного документа	Код типа документа	Комментарии (при наличии)
1	<b>По банковским гарантиям</b>			
1.1	Соглашение о выдаче банковской гарантии /об установлении гарантийного лимита со всеми приложениями и дополнительными соглашениями, в том числе включающие в себя информацию о размере комиссии и график ее оплаты	*.pdf	kd	
1.2	Копия выданной банковской гарантии	*.pdf	kd	
1.3	Договоры обеспечения	*.pdf	od	
1.4	Мотивированное суждение кредитной организации по проекту / анализ проекта (включая источники финансирования), в рамках которого выдана банковская гарантия	*.pdf	ps	
1.5	Актуальное профессиональное суждение кредитной организации в рамках мониторинга гарантируемого обязательства на последнюю отчетную дату	*.pdf	ps	
1.6	Выписки по учету платежей и расчетов по гарантийному обязательству (подтверждающие оплату комиссий), в том числе информация о начислении и оплате неустоек (штрафов) в период действия анализируемой гарантии с указанием причин предъявленных требований к Принциалу и об их фактической оплате, а также снятии гарантии с учета (если применимо). Для гарантий, снятых с учета, предоставляется информация об основании снятия с учета (в соответствии со статьей 378 ГК РФ) и подтверждающие документы	*.xls,*.pdf	ss	
1.7	Информация о наличии фактов раскрытия гарантий, предоставленных кредитной организацией (и иными кредитными организациями) по поручению Принциала за последние 360 календарных дней (с указанием наименования кредитной организации, суммы оплаченного требования, объема вынесенных на счета просроченной задолженности требований по оплаченным гарантиям)	*.pdf	di	
1.8	Контракт/договор с Бенефициаром по гарантируемому обязательству со всеми приложениями и дополнительными соглашениями	*.pdf	di	
1.9	Документы, подтверждающие исполнение Принциалом работ / услуг (акты приема-передачи, спецификации, документы по учету работ в капитальном строительстве и прочее). При наличии фактов отставания от графика предоставляется информация о причинах и мерах, принимаемых Принциалом для минимизации рисков нарушения условий контракта	*.pdf	di	
1.10	Карточка счета 62 по расчетам с Бенефициаром по гарантируемому обязательству за период с начала выполнения работ по контракту	*.xls,*.pdf	di	
1.11	Сводный реестр поставщиков / подрядчиков Принциала в рамках исполнения гарантируемого обязательства с указанием ИНН и характеристик заключенных договоров (вид работ, объем работ, сроки выполнения работ, условия расчетов)	*.xls	di	
1.12	В случае, если доля поставок / выполнения работ одного поставщика / подрядчика составляет не менее 30% от общего объема поставок / работ, выполняемых Принциалом в рамках исполнения гарантируемого обязательства: – договоры, заключенные Принциалом с данными поставщиками / подрядчиками; – анализ финансового положения данных поставщиков / подрядчиков со стороны кредитной организации; – карточки счета 60 в разрезе данных поставщиков / подрядчиков за период действия заключенных договоров	*.pdf *.doc,*.xls,*.pdf *.xls,*.pdf	di	
1.13	Отчет независимого оценщика / аудитора / сюрвейера о ходе реализации проекта (при наличии)	*.pdf	di	
1.14	Анализ целевого использования предоставленного финансирования (аванса) в рамках основного обязательства / контракта, обеспеченного банковской гарантией	*.doc,*.xls,*.pdf	cell	

1.15	Добровольное и (или) обязательное предложение с отметкой федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг о дате представления ему уведомления	*.pdf	di	
1.16	Уведомлении о праве требовать выкупа ценных бумаг с отметкой федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг о дате представления ему уведомления	*.pdf	di	
1.17	Требование о выкупе ценных бумаг с отметкой федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг о дате представления ему уведомления	*.pdf	di	
1.18	Копия резолютивной части отчета независимого оценщика о рыночной стоимости приобретаемых ценных бумаг (при наличии)	*.pdf	di	
1.19	Тендерная документация / ссылка на документацию в открытых источниках	*.pdf	di	
1.20	Иная дополнительная информация о банковской гарантии	*.doc,* .xls,* pdf	di	
2	Документы для оценки финансового положения Принципала	Документы аналогичны перечню документов, запрашиваемых для анализа финансового положения Заемщика (в т.ч. с учетом отраслевых особенностей)		
3	Актуальная финансовая отчетность Бенефициара с расшифровками статей бухгалтерского баланса, составляющих более 5% от валюты баланса (для коммерческих контрактов), в случае аффилированности Принципала с Бенефициаром	*.pdf	di	

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

### 2.1. Оформление отдельных документов по Объекту и Субъекту оценки

2.1.1. Каждый документ, относящийся к **Объекту оценки**, должен быть оформлен отдельным файлом. Имя каждого документа должно соответствовать шаблону МММММ\_ NN\_ PP.sss, где:

МММММ – идентификационный код кредитного договора / банковской гарантии (графа 1 раздела 2 формы № 0409303 Указания Банка России № 6406-У/ID гарантии);

NN – код типа электронного документа;

PP – порядковый номер (при наличии нескольких файлов одного типа);

sss – расширение файла; при формировании допускается использование любых из перечисленных форматов файлов: \*.doc, \*.rtf, \*.xls, \*.pdf, \*.txt, \*.tif.

2.1.2. Каждый документ, относящийся к **Субъекту оценки**, должен быть оформлен отдельным файлом. Имя каждого документа должно соответствовать шаблону FFFFFFFFFF\_ NN\_ PP.sss, где:

FFFFFFFFFFFF – идентификационный номер налогоплательщика (графа 5 раздела 1 формы № 0409303 Указания Банка России № 6406-У, 10 знаков для юридических лиц – резидентов РФ, 12 знаков для индивидуальных предпринимателей);

NN – код типа электронного документа;

PP – порядковый номер (при наличии нескольких файлов одного типа);

– дата финансовой отчетности в формате ДД.ММ.ГГГГ;

– номер счета/статьи и дата отчетности в формате XXXXX

(ДД.ММ.ГГГГ);

– номер счета и период в формате XXXXX (ДД.ММ.ГГГГ-ДД.ММ.ГГГГ);

– дата составления документа в формате ДД.ММ.ГГГГ;

– регистрационный номер КО и последние 4 цифры счета в формате XXXX(XXXX).

sss – расширение файла; при формировании допускается использование любых из перечисленных форматов файлов: \*.doc, \*.rtf, \*.xls, \*.pdf, \*.txt, \*.tif.

## **2.2. Оформление комплектов документов**

2.2.1. Комплект электронных документов по каждому Объекту оценки, включая документы по обеспечению, должен быть собран в электронный архив, наименование архива должно соответствовать идентификационному коду кредитного договора / банковской гарантии (графа 1 раздела 2 формы № 0409303 Указания Банка России № 6406-У/ ID гарантии).

2.2.2. Комплект электронных документов по каждому Субъекту оценки должен быть собран в электронный архив, наименование архива должно соответствовать идентификационному номеру налогоплательщика (графа 5 раздела 1 формы № 0409303 Указания Банка России № 6406-У).

2.2.3. Архивы по Объектам оценки, Субъектам оценки и предметам залога группируются в единые электронные архивы. Имя каждого электронного архива должно соответствовать шаблону RRRR\_DDMMYYYY\_PP.sss, где:

RRRR – регистрационный номер КО (не более 4 цифр),

DDMMYYYY – отчетная дата формы 0409303, по ссудам которой предоставляются сведения / дата оформления Реестра банковских гарантий,

PP – порядковый № архива за данную отчетную дату. Размер каждого файла (тома) архива не должен превышать размер 2 Гб.

sss – расширение файла; разрешенные к использованию форматы архивов: \*.zip, \*.7z, \*.rar, \*.tar.

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

подчеркивания («\_»).