

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

У К А З А Н И Е

« » 2024 г.

№ -У

г. Москва

О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда

Настоящее Указание на основании статьи 2⁴ Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах» и статьи 76^б Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда.

1. Отчет о деятельности ломбарда составляется по форме и в порядке, которые установлены в приложении 1 к настоящему Указанию.

Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда составляется по форме и в порядке, которые установлены в приложении 2 к настоящему Указанию.

2. Отчет о деятельности ломбарда представляется:

за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года - не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода;

за календарный год дважды - не позднее 15 рабочих дней по окончании календарного года и не позднее 90 календарных дней по окончании календарного года.

При составлении отчета о деятельности ломбарда за квартал, полугодие, девять месяцев календарного года подраздел 2 раздела I, разделы V и VI не заполняются.

При составлении отчета о деятельности ломбарда за календарный год, представляемого не позднее 15 рабочих дней по окончании календарного года, заполняются подраздел 1 раздела I и раздел III.

При составлении отчета о деятельности ломбарда за календарный год, представляемого не позднее 90 календарных дней по окончании календарного года, заполняются разделы I - II, IV - V.

Подраздел 2 раздела I составляется и представляется в Банк России не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода, в котором изменены сведения, содержащиеся в графах 1 – 9 подраздела 2 раздела I, вместе с подразделом 1 раздела I.

Раздел VI составляется и представляется в Банк России вместе с подразделом 1 раздела I, представляемым в составе граф 1, 4 и 5, не позднее 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, содержащего условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее - идентификация или упрощенная идентификация, обновление информации), с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и

финансированию терроризма» ломбард вправе поручать проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

3. Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда представляется по окончании календарного года не позднее 23 рабочих дней после окончания календарного года.

4. Документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и (или) отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда (далее при совместном упоминании - отчетность), вместе с сопроводительным письмом представляются в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа (иного уполномоченного им лица) ломбарда, в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

5. В случае выявления ломбардом в представленной в Банк России отчетности неверных и (или) неактуальных значений показателей (текстовых или числовых) за любой отчетный период в течение последних двух календарных лет отчетность должна быть исправлена и представлена в Банк России за каждый отчетный период текущего календарного года и последний отчетный период предыдущего календарного года в течение 10 рабочих дней, следующих за днем выявления неверных и (или) неактуальных значений показателей. При формировании электронного документа с исправленной отчетностью отчетность за другие отчетные периоды в него не включается. В случае необходимости внесения исправлений 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.

В случае выявления Банком России в представленной ломбардом в Банк России отчетности неверных и (или) неактуальных значений показателей (текстовых или числовых) отчетность должна быть исправлена ломбардом в соответствии с полученным предписанием или запросом Банка России о представлении исправленной отчетности и представлена в Банк России вместе с сопроводительным письмом, содержащим информацию о дате и номере предписания или запроса Банка России.

6. Отчетность ломбарда составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

7. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от _____ 2024 года № ПСД-) вступает в силу с 1 января 2025 года.

8. Со дня вступления в силу настоящего Указания:

8.1. признать утратившими силу:

Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»¹ (далее – Указание Банка России № 3927-У);

Указание Банка России от 2 апреля 2018 года № 4764-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»²;

Указание Банка России от 23 апреля 2019 года № 5132-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России

¹ Зарегистрировано Минюстом России 15 февраля 2016 года, регистрационный № 41096.

² Зарегистрировано Минюстом России 3 мая 2018 года, регистрационный № 50959.

документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»¹;

Указание Банка России от 13 января 2021 года № 5711-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»²;

пункт 1.4 Указания Банка России от 19 августа 2021 года № 5896-У «О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России в связи с принятием Федерального закона от 2 июля 2021 года № 343-ФЗ «О внесении изменений в Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации» и отдельные законодательные акты Российской Федерации»³;

Указание Банка России от 14 июля 2022 года № 6200-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У»⁴;

Указание Банка России от 24 октября 2022 года № 6297-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У, Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У, Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5722-У»⁵;

8.2. отменить Указание Банка России от 15 августа 2023 года № 6507-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У»⁶.

9. Отчетность ломбарда, предусмотренная приложениями 1 и 2 к Указанию Банка России № 3927-У и составленная за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание

¹ Зарегистрировано Минюстом России 23 мая 2019 года, регистрационный № 54709.

² Зарегистрировано Минюстом России 17 февраля 2021 года, регистрационный № 62533.

³ Зарегистрировано Минюстом России 22 сентября 2021 года, регистрационный № 65093.

⁴ Зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2022 года, регистрационный № 69656.

⁵ Зарегистрировано Минюстом России 7 марта 2023 года, регистрационный № 72545.

⁶ Зарегистрировано Минюстом России 15 сентября 2023 года, регистрационный № 75241.

вступает в силу, должна быть представлена в Банк России в порядке и сроки, установленные в приложении 3 к настоящему Указанию.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от _____ 2024 года № ____ -У
«О формах, сроках и порядке
составления и представления в Банк
России документов, содержащих отчет
о деятельности ломбарда и отчет о
персональном составе руководящих
органов ломбарда»

Отчет о деятельности ломбарда
по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД¹ 0420890
Квартальная

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

Подраздел 1. Реквизиты ломбарда

Полное наименование ломбарда	Сокращенное наименование ломбарда	Код организационно-правовой формы ломбарда по ОКОПФ	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона ломбарда	Номер факса ломбарда
1	2	3	4	5	6	7	8

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Адрес электронной почты ломбарда	Адреса сайтов ломбарда в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»	Адрес места нахождения ломбарда			Доменное имя веб-сервиса (информационного ресурса), используемого ломбардом	Адрес фактического места нахождения	Код деятельности организации
		код ФИАС	код ОКТМО	адрес			
9	10	11	12	13	14	15	16

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях ломбарда

Наименование обособленного подразделения ломбарда	Вид обособленного подразделения ломбарда	Номер телефона обособленного подразделения ломбарда	Номер факса обособленного подразделения ломбарда	Адрес электронной почты обособленного подразделения ломбарда
1	2	3	4	5

Адрес фактического места нахождения обособленного подразделения ломбарда			Код деятельности обособленного подразделения	Сумма займов, выданных за отчетный период, тыс. руб.
код ФИАС	код ОКТМО	адрес		
6	7	8	9	10

Подраздел 3. Сведения о счетах ломбарда, открытых в кредитных организациях

Порядковый номер	Полное наименование кредитной организации	Место нахождения кредитной организации	Банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации	Тип счета	Номер счета	Дата открытия счета	Остаток на счете на конец отчетного периода, тыс. руб.	Процентные доходы по счетам, начисленные за отчетный период, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Подраздел 4. Сведения о страховых организациях и иностранных страховых организациях, осуществляющих страхование имущества, переданного ломбарду в залог и принятого на хранение

Порядковый номер	Полное наименование страховой организации и иностранной страховой организации	Место нахождения страховой организации и иностранной страховой организации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) страховой организации (TIN иностранной страховой организации)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) страховой организации	Регистрационный номер в Едином государственном реестре субъектов страхового дела
1	2	3	4	5	6

Раздел II. Основные показатели деятельности ломбарда

Подраздел 1. Сведения о займах

1.1. Задолженность по основному долгу по предоставленным займам

тыс. руб.

Сумма займов, выданных за отчетный период	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода, в том числе:	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным договорам займа, по которым наступил льготный месячный срок, но обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенное имущество еще не продано на конец отчетного периода
1	2	2.1	2.2

1.2. Задолженность по процентам по предоставленным займам

тыс. руб.

Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам на конец отчетного периода, в том числе:	Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок
3	3.1

1.3. Полученные денежные средства по предоставленным займам

тыс. руб.

Сумма денежных средств, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам	Сумма фактически полученных за отчетный период процентов по предоставленным займам	Сумма денежных средств от реализации невостребованных вещей, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам	Сумма денежных средств от реализации невостребованных вещей, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по процентам по предоставленным займам
4	5	6	7

1.4. Информация о договорах займа

Количество договоров займа, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы, шт., в том числе:	Количество договоров займа, обязательства по которым не погашены в установленный срок и которые находятся на льготном месячном сроке, на конец отчетного периода, шт.	Количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенное имущество еще не продано на конец отчетного периода, шт.	Количество заемщиков на конец отчетного периода, чел.	Количество договоров займа, заключенных за отчетный период, шт.
8	8.1	8.2	9	10

1.5. Иные сведения по договорам займа

тыс. руб.

Сумма реструктурированной в отчетном периоде задолженности по договорам займа	Сумма списанной в отчетном периоде задолженности по основному долгу по договорам займа	Сумма денежных средств, подлежащая получению ломбардом в результате реализации невостребованных вещей, на конец отчетного периода
11	12	13

Подраздел 2. Сведения о денежных средствах, привлеченных ломбардом

2.1. Сведения о денежных средствах, привлеченных от юридических лиц

Сумма задолженности по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, на конец отчетного периода (основной долг и проценты), тыс. руб.			Сумма денежных средств, предоставленных ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб.	Количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, ед.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа и кредитным договорам, тыс. руб.
по основному долгу, тыс. руб.	по процентам, тыс. руб.	всего, тыс. руб.			
1	2	3	4	5	6
в том числе по договорам, заключенным с кредитными организациями:					
7	8	9	10	11	12

2.2. Сведения о денежных средствах, привлеченных от физических лиц, являющихся акционерами (участниками) ломбарда

Сумма задолженности по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда, на конец отчетного периода, тыс. руб.			Сумма денежных средств, предоставленных ломбарду физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда, по договорам займа за отчетный период, тыс. руб.	Количество физических лиц, являющихся акционерами (участниками) ломбарда, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа за отчетный период, чел.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа, тыс. руб.
всего	по основному долгу	по процентам			
13	13.1	13.2	14	15	16

2.3. Общие сведения о денежных средствах, привлеченных ломбардом

Общая сумма денежных средств, привлеченных ломбардом за отчетный период, тыс. руб.	Общее количество договоров займа и кредитных договоров, заключенных ломбардом за отчетный период, шт.	Сумма задолженности по основному долгу по займам и кредитам, привлеченным ломбардом, на конец отчетного периода, тыс. руб.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа и кредитным договорам, тыс. руб.
17	18	19	20

Подраздел 3. Информация о страховании рисков ломбарда, связанных с вещами, принятыми в залог по договорам займа

Количество действующих договоров страхования вещей, принятых в залог, на конец отчетного периода, шт.	Количество действующих договоров страхования вещей, принятых в залог, заключенных за отчетный период, шт.	Сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям и иностранным страховым организациям, по действующим договорам страхования, тыс. руб.	Страховая сумма, на которую застрахованы вещи, принятые в залог на конец отчетного периода, тыс. руб.	Количество страховых случаев, наступивших за отчетный период, шт.	Сумма выплат по страховым случаям, осуществленных страховыми организациями и иностранными страховыми организациями за отчетный период, тыс. руб.	Сумма оценки вещей, находящихся в ломбарде на конец отчетного периода, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7

Подраздел 4. Иная информация

4.1 Сведения о результатах деятельности ломбарда

Количество договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период ломбардом, шт.	Общая сумма денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом, по договорам хранения вещей, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности за отчетный период, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности и по хранению вещей за отчетный период, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности по хранению вещей за отчетный период, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды) за отчетный период, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды) за отчетный период, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности банковского платежного агента за отчетный период, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности банковского платежного агента за отчетный период, тыс. руб.	Расходы на ремонт помещений за отчетный период, тыс. руб.	Доходы от реализации невостремованных вещей за отчетный период, тыс. руб.	Расходы на реализацию невостремованных вещей за отчетный период, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

4.2. Иные займы

Сумма иных займов, выданных за отчетный период, тыс. руб.	Количество договоров иных займов, заключенных за отчетный период, шт.	Сумма задолженности по договорам иных займов на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	Сумма задолженности по основному долгу по договорам иных займов на конец отчетного периода, тыс. руб.	Количество заемщиков по иным займам на конец отчетного периода, чел.	Количество договоров иных займов, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены, шт.
13	14	15	15.1	16	17

Раздел III. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов ломбарда

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов (в процентах)	Общая сумма потребительских займов по договорам потребительских займов, заключенных (измененных) за последний квартал отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров потребительского займа, заключенных (измененных) за последний квартал отчетного периода, шт.
1	2	3	4	5
1	Потребительские займы с обеспечением в виде залога транспортного средства			
2	Потребительские займы с обеспечением в виде залога ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней			
3	Потребительские займы с обеспечением в виде залога иного имущества			
4	Потребительские займы с обеспечением в виде залога транспортного средства, ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, иного имущества, выданные с целью предоставления беспроцентного займа			

Раздел IV. Показатели деятельности ломбарда

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Активы, в том числе:	
1.1	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	
1.2	дебиторская задолженность	
1.3	запасы	
1.4	основные средства	
1.5	прочие активы	
2	Обязательства, в том числе:	
2.1	кредиторская задолженность	
2.2	прочие обязательства	
3	Капитал, в том числе:	
3.1	уставный капитал	
3.2	добавочный капитал	
3.3	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	

Раздел V. Основные показатели деятельности ломбарда по субъектам Российской Федерации

Номер строки	Код территории по ОКATO ¹	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Сумма просроченной задолженности по основному долгу по предоставленным займам, по которым обязательства не погашены на конец отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров займа, заключенных за отчетный период, шт.	Сумма займов, выданных за отчетный период, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

Раздел VI. Информация о лицах, которым ломбардом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации

Номер строки	Полное наименование организации	Регистрационный номер кредитной организации (филиала)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Код причины постановки на учет (КПП)	Код поручения	Договор		
							номер	дата заключения	дата расторжения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Порядок составления отчетности по форме 0420890 «Отчет о деятельности ломбарда»

1. Отчет о деятельности ломбарда (код формы по ОКУД 0420890) составляется по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно, за исключением графы 10 подраздела 2 раздела I; графы 9 подраздела 3 раздела I; граф 1, 4 - 7, 10 - 12 подраздела 1; граф 4 - 6, 10 - 12, 14 - 16, 17, 18, 20 подраздела 2; граф 2, 3, 5, 6 подраздела 3; граф 1, 2, 3 - 14 подраздела 4 раздела II и граф 5 и 6 раздела V, которые составляются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно нарастающим итогом с начала календарного года; раздела III, который составляется за последний квартал отчетного периода, а также раздела VI, который составляется по состоянию на дату заключения или расторжения договора, содержащего условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

1.1. Ломбарды, у которых на последний календарный день отчетного периода сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам составляет менее 50 миллионов рублей, составляют отчет о деятельности ломбарда в следующем объеме:

за первый квартал и 9 месяцев календарного года:

раздел I – в составе граф 1–16 подраздела 1;

раздел II – в составе графы 2 подраздела 1;

раздел III – в полном объеме;

за первое полугодие: раздел I в составе граф 1–16 подраздела 1, 1 - 9 подраздела 3, 1 - 6 подраздела 4, разделы II и III – в полном объеме;

за календарный год:

подраздел 1 раздела I и раздел III в полном объеме (при составлении отчета о деятельности ломбарда, представляемого не позднее 15 рабочих дней по окончании календарного года);

разделы I–II, IV–V в полном объеме (при составлении отчета о деятельности ломбарда, представляемого не позднее 90 календарных дней по окончании календарного года).

1.2. Раздел V составляется ломбардами в случае заполнения сведений в графе 7 подраздела 2 раздела I, отличных от сведений в графе 12 подраздела 1 раздела I, и при расположении ломбарда и его обособленных подразделений на территории различных субъектов Российской Федерации.

1.3. Все графы и строки отчета о деятельности ломбарда должны быть заполнены, если иное не предусмотрено настоящим Порядком.

2. В подразделе 1 раздела I отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в уставе ломбарда, иных учредительных документах ломбарда, а также сведения, указанные в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) и Государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (далее - ФИАС)¹:

полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования ломбарда на русском языке, соответствующие наименованиям, указанным в ЕГРЮЛ;

код организационно-правовой формы ломбарда согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм;

десятизначный идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда, указанный в ЕГРЮЛ;

тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда, указанный в ЕГРЮЛ;

адрес для почтовой корреспонденции, номер телефона, факса, адрес электронной почты - актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода (при этом в графе 7 должен указываться номер телефона без отступов (пробелов) и иных символов: код

¹ В соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

страны, код города или код оператора сотовой связи, номер телефона и внутренний номер (при наличии, указывается через символ «#» (решетка). При наличии нескольких номеров телефона они указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов);

адреса всех сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», доменными именами которых ломбард обладает на праве администрирования (использования) (при наличии). При указании адреса сайта в графе 10 он должен начинаться с символа «www.» или «http://», или «https://». При наличии нескольких адресов они указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов);

уникальный номер адреса адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения (расположенного в здании или сооружении) в ФИАС (графа 11). В случае если в ФИАС отсутствует уникальный номер адреса объекта адресации для адреса места нахождения ломбарда (при поиске такого номера для всех адресных элементов), в графе 11 вместо уникального номера адреса объекта адресации указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети;

цифровой код места нахождения ломбарда в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО) (графа 12);

адрес нахождения ломбарда, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации¹ (графа 13). Сведения отражаются через символ «,»

¹ В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов», зарегистрированным Минюстом России 10 декабря 2015 года, регистрационный № 40069, с изменениями, внесенными приказами

(запятая) с отступом (пробелом). Данные, указанные в графах 12 и 13, должны соответствовать коду, указанному в графе 11;

адрес фактического нахождения ломбарда, определяемого как основное место ведения деятельности с наибольшим объемом выданных займов (графа 15);

цифровой код деятельности, фактически осуществляемой по адресу места нахождения ломбарда (графа 16):

- 1 - предоставление краткосрочных займов гражданам;
- 2 - хранение вещей;
- 3 - оказание консультационных и информационных услуг;
- 4 - сдача в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды);
- 5 - осуществление деятельности банковского платежного агента.

При осуществлении ломбардом нескольких видов деятельности их цифровые коды отражаются в графе 16 подраздела 1 раздела I отчета о деятельности ломбарда через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов). В случае если в отчетном периоде ломбард не осуществлял ни один из видов деятельности, указанных в абзацах тринадцатом - семнадцатом настоящего пункта, в графе 16 ставится символ «-» (прочерк).

В графе 14 подраздела 1 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается доменное имя веб-сервиса (информационного ресурса), используемого ломбардом для рекламы своей деятельности, а также взаимодействия с клиентами в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», с указанием унифицированного идентификатора веб-сервиса информационного ресурса (URI-адрес). При отражении информации о нескольких веб-сервисах (информационных ресурсах) их доменные имена указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

Минфина России от 16 октября 2018 года № 207н (зарегистрирован Минюстом России 8 ноября 2018 года, регистрационный № 52649), от 17 июня 2019 года № 97н (зарегистрирован Минюстом России 10 июля 2019 года, регистрационный № 55197), от 10 марта 2020 года № 38н (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2020 года, регистрационный № 58121), от 23 декабря 2021 года № 220н (зарегистрирован Минюстом России 3 февраля 2022 года, регистрационный № 67143).

В случае если ломбард не использует веб-сервисы (информационные ресурсы), в графе 14 проставляется символ «-» (прочерк).

3. В подразделе 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех обособленных подразделениях ломбарда, действующих на конец отчетного периода на территории Российской Федерации и за ее пределами. При отсутствии у ломбарда обособленных подразделений, действующих на конец отчетного периода, подраздел 2 раздела I Отчета не заполняется.

В графе 1 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается полное наименование обособленного подразделения на русском языке (при наличии) и (или) его номер (при наличии).

В графе 2 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается вид обособленного подразделения ломбарда: представительство, филиал или иное обособленное подразделение.

В графах 3 - 5 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указываются: номер телефона, факса, адрес электронной почты - актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода (при этом в графе 3 должен указываться номер телефона без отступов (пробелов) и иных символов: код страны, код города или код оператора сотовой связи, номер телефона и внутренний номер (при наличии, указывается через символ «#» (решетка). При наличии нескольких номеров телефона они указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов).

Графы 6 - 8 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда в отношении адреса места фактического нахождения обособленного подразделения ломбарда (далее - адрес обособленного подразделения ломбарда) заполняются в порядке, аналогичном порядку заполнения граф 11 - 13 подраздела 1 раздела I отчета о деятельности ломбарда в отношении адреса в пределах места фактического ведения деятельности обособленного подразделения ломбарда. При заполнении графы 8 подраздела 2 раздела I

отчета о деятельности ломбарда отражение символов «0» (ноль) или «-» (прочерк) в графах 6 и 7 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда не допускается. Графы 6 и 7 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда не заполняются в отношении обособленного подразделения ломбарда, действующего на конец отчетного периода за пределами Российской Федерации. Информация об адресе фактического ведения деятельности обособленного подразделения ломбарда, действующего на конец отчетного периода за пределами Российской Федерации, указывается в графе 8 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда в соответствии с учредительными документами ломбарда. Данные, указанные в графах 7 и 8 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда, должны соответствовать коду, указанному в графе 6 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда.

В графе 9 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается цифровой код деятельности, фактически осуществляемой по адресу обособленного подразделения ломбарда:

- 1 - предоставление краткосрочных займов гражданам;
- 2 - хранение вещей;
- 3 - оказание консультационных и информационных услуг;
- 4 - сдача в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды);
- 5 - осуществление деятельности банковского платежного агента.

При осуществлении обособленным подразделением нескольких видов деятельности их цифровые коды отражаются в графе 9 через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов). В случае если в отчетном периоде обособленное подразделение не осуществляло ни один из видов деятельности, указанных в абзацах седьмом - одиннадцатом настоящего пункта, в графе 9 ставится символ «-» (прочерк).

В графе 10 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается сумма денежных средств, предоставленных обособленным

подразделением по договорам краткосрочных займов гражданам (физическим лицам) под залог принадлежащих им движимых вещей (движимого имущества), предназначенных для личного потребления (далее – договор займа), за отчетный период. В графе 10 указывается информация как по договорам займа, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены, так и по договорам займа, по которым на конец отчетного периода обязательства были погашены.

Показатель графы 10 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда формируется на основании данных бухгалтерского учета, а также данных учета займов.

4. В подразделе 3 раздела I отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех счетах, открытых в кредитных организациях, в том числе о счетах, открытых обособленными подразделениями ломбарда за рубежом. В данный подраздел также включается информация о счетах, которые открыты ломбардом в кредитных организациях в отчетном периоде, но которые на конец отчетного периода являются закрытыми или не используются ломбардом.

В графе 9 подраздела 3 раздела I указывается сумма процентных доходов по счетам, открытым в кредитных организациях, начисленных за отчетный период в соответствии с условиями договора об открытии банковского счета в тысячах рублей с точностью до трех знаков после запятой с округлением по математическому методу.

Сведения о счетах, открытых в кредитных организациях, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, включаются в отчет о деятельности ломбарда до момента исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее - КГРКО).

В случае если ломбардом или его обособленным подразделением был открыт счет в банке-нерезиденте, в графе 4 подраздела 3 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается код кредитной организации по справочнику СВИФТ, а при отсутствии данной информации указывается «нерезидент».

5. В подразделе 4 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается информация обо всех страховых организациях и иностранных страховых организациях, с которыми у ломбарда был заключен и (или) действовал в отчетном периоде договор страхования имущества.

5.1. В графе 2 подраздела 4 раздела I отчета о деятельности ломбарда наименование иностранной страховой организации указывается на иностранном языке заглавными буквами латинского алфавита.

5.2. В графе 4 подраздела 4 раздела I отчета о деятельности ломбарда для иностранной страховой организации указывается индивидуальный номер налогоплательщика данной иностранной организации (Tax Identification Number (далее - TIN) или его аналог (в случае отсутствия TIN) в стране ее регистрации (при наличии).

5.3. Графы 5 и 6 подраздела 4 раздела I отчета о деятельности ломбарда для иностранной страховой организации не заполняются.

6. При заполнении разделов II–V отчета о деятельности ломбарда в случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе ставится символ «0» (ноль), а в случае отсутствия информации – символ «-» (прочерк). Данные по суммам указываются в тысячах рублей с точностью до трех знаков после запятой, значения в графе 3 раздела III указываются в процентах годовых с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу), количественные показатели – в штуках.

Показатели раздела II отчета о деятельности ломбарда формируются независимо от организационно-правовой формы и применяемой ломбардами системы налогообложения и бухгалтерского учета на основании данных бухгалтерского учета и (или) на основании данных учета займов.

В разделе II отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения о займах, сведения о средствах, привлеченных для осуществления деятельности ломбарда, информация о страховании рисков ломбарда и иные сведения.

7. В пункте 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма займов, выданных по договорам займа за отчетный период, а также сумма задолженности по основному долгу по договорам займа по состоянию на конец отчетного периода. В отдельной графе указываются данные по сумме задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 1 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма займов, выданных по договорам займа, заключенным в отчетном периоде. В указанной графе указывается информация как по договорам займа, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены и заложенные вещи не проданы, так и по договорам займа, по которым на конец отчетного периода обязательства были погашены или заложенные вещи были проданы.

В графе 2 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок и по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 2.1 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым наступил, но не истек льготный месячный срок и обязательства не погашены на конец отчетного периода.

В графе 2.2 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым истек льготный месячный срок, но по которым

обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы на конец отчетного периода.

Значение показателя, указанное в графе 2 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 2.1 и 2.2 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда.

8. В пункте 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по процентам (сведения о начисленных, но не полученных ломбардом процентах) по договорам займа по состоянию на конец отчетного периода.

В графе 3 пункта 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок и по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 3.1 пункта 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

Значение показателя, указанное в графе 3 пункта 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно значению показателя, указанному в графе 3.1 пункта 1.2.

9. В пункте 1.3 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма денежных средств, полученных ломбардом в погашение задолженности по основному долгу, и сумма фактически полученных процентов по договорам займа за отчетный период по состоянию на конец отчетного периода. В графах 6 и 7 пункта 1.3 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются данные по сумме денежных средств, полученных ломбардом от реализации не востребовавшихся вещей и зачисленных в счет погашения задолженности по основному долгу и по

процентам по договорам займа. Указанные денежные средства не включаются в сумму денежных средств, полученных от заемщиков ломбарда и отражаемых в графах 4 и 5.

Сумма денежных средств, недостаточная для полного погашения задолженности по договору займа, распределяется в очередности, установленной частью 20 статьи 5 Федерального закона от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» (далее – Федеральный закон № 353-ФЗ).

10. В пункте 1.4 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается следующая информация:

в графе 8 - количество договоров займа, по которым не наступил льготный месячный срок, а также договоров займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы;

в графе 8.1 - количество договоров займа, по которым наступил, но не истек льготный месячный срок и обязательства не погашены;

в графе 8.2 - количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы;

в графе 9 - количество заемщиков по договорам займа, по которым еще не наступил льготный месячный срок, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы;

в графе 10 - общее число договоров займа, заключенных за отчетный период, включая количество договоров займа, заключенных в отчетном периоде, но по которым в отчетном периоде заемщики исполнили свои обязательства или заложенное имущество было продано.

Значение показателя, указанное в графе 8 пункта 1.4 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 8.1 и 8.2 пункта 1.4.

11. В пункте 1.5 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается следующая информация:

в графе 11 - сумма реструктурированной в отчетном периоде задолженности по договорам займа. Реструктурированной считается задолженность по договорам займа, по которым в отчетном периоде изменены условия погашения (возврата) займа, при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства по займу в более благоприятном режиме, в том числе увеличен срок договора, предоставлена отсрочка платежей, уменьшена процентная ставка. Задолженность по договору займа не является реструктурированной, если:

договор, на основании которого заем предоставлен, содержит условия, при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства по займу в более благоприятном режиме, и параметры изменения условий погашения (возврата) займа;

в дальнейшем условия, указанные в договоре займа, наступают фактически, при этом соблюдаются параметры изменения условий погашения (возврата) займа.

в графе 12 - сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, списанной в отчетном периоде;

в графе 13 - сумма денежных средств, которая подлежит получению ломбардом в том случае, если не востребованные вещи реализованы, но оплата по данной реализации не поступила и (или) поступила частично на отчетную дату. В указанную графу включается информация о денежных средствах, которые будут получены ломбардом в счет оплаты реализованных не востребованных вещей, а также о денежных средствах, полученных ломбардом в счет предстоящей реализации не востребованных вещей (авансах) для погашения задолженности по договорам займа на конец отчетного периода.

12. В пункте 2.1 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются:

сумма задолженности ломбарда по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, по состоянию на конец отчетного периода (совокупные остатки по счетам «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» по данным бухгалтерского учета) с выделением суммы задолженности по основному долгу по кредитным договорам (договорам займа) и по процентам по кредитным договорам (договорам займа). Сумма задолженности ломбарда по кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами - кредитными организациями, включается в общую сумму задолженности по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, а также указывается в графах 7 - 9;

сумма денежных средств, предоставленных ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам в отчетном периоде (квартал, полугодие, девять месяцев, год), в которую включается информация как по действующим договорам займа и кредитным договорам, так и по договорам займа и кредитным договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода были погашены. Информация о сумме денежных средств, предоставленных ломбарду кредитными организациями, указывается как в общей сумме денежных средств, предоставленных ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам, так и в графе 10;

количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период (квартал, полугодие, девять месяцев, год), в которое также включается количество кредитных организаций, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам. Помимо этого, количество кредитных организаций, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам, указывается в графе 11. В графу 5 включается информация как по действующим договорам займа и кредитным договорам, так и по договорам займа и кредитным договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода были погашены.

В графах 6 и 12 указывается сумма процентов по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями договора займа и кредитного договора.

При заполнении показателей пункта 2.1 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей:

значение, указанное в графе 3, должно быть равно сумме значений, указанных в графах 1 и 2;

значение, указанное в графе 9, должно быть равно сумме значений, указанных в графах 7 и 8;

значение, указанное в графе 1, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 7;

значение, указанное в графе 2, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 8;

значение, указанное в графе 3, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 9;

значение, указанное в графе 4, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 10;

значение, указанное в графе 5, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 11;

значение, указанное в графе 6, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 12.

13. В пункте 2.2 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются:

сумма задолженности ломбарда по основному долгу и процентам на конец отчетного периода по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда;

сумма денежных средств, предоставленных в отчетном периоде ломбарду по договорам займа физическими лицами, являющимися

акционерами (участниками) ломбарда, включая информацию о договорах, по которым ломбард исполнил свои обязательства в отчетном периоде;

количество физических лиц, являющихся акционерами (участниками), предоставивших за отчетный период денежные средства ломбарду по договорам займа, включая информацию о договорах, по которым ломбард исполнил свои обязательства в отчетном периоде;

сумма начисленных процентов за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда.

В графе 16 указывается сумма процентов по договорам займа, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями договора займа.

14. В пункте 2.3 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается следующая информация:

общая сумма денежных средств, привлеченных ломбардом за отчетный период, в состав которой включается информация как по действующим договорам займа и кредитным договорам, так и по заключенным в отчетном периоде договорам займа и кредитным договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода были погашены;

общее количество договоров займа и кредитных договоров, заключенных ломбардом за отчетный период. В состав договоров займа и кредитных договоров, заключенных ломбардом за отчетный период, включается информация как о действующих договорах займа и кредитных договорах, так и о договорах займа и кредитных договорах, обязательства по которым на конец отчетного периода были погашены в полном объеме;

сумма задолженности по основному долгу по займам и кредитам, привлеченным ломбардом на конец отчетного периода;

сумма начисленных процентов за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа и кредитным договорам.

В графе 20 указывается сумма процентов по договорам займа и кредитным договорам, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями договора займа и кредитного договора.

15. В подразделе 3 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается информация о страховании ломбардом рисков, предусмотренных частью первой статьи 6 Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах», связанных с вещами, принятыми в залог по договорам займа, а именно:

количество действующих на конец отчетного периода договоров страхования вещей, принятых в залог;

количество действующих договоров страхования вещей, принятых в залог, заключенных ломбардом в отчетном периоде (без учета заключенных в отчетном периоде соглашений, изменяющих (дополняющих) условия договора страхования);

сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям и иностранным страховым организациям по действующим договорам страхования вещей, принятых в залог;

страховая сумма, на которую застрахованы вещи, принятые в залог, в целях страхования рисков утраты и повреждения вещей, принятых в залог, на конец отчетного периода;

количество страховых случаев по договорам страхования вещей, принятых в залог, наступивших в отчетном периоде;

сумма выплат по страховым случаям по договорам страхования вещей, принятых в залог, осуществленных страховыми организациями и иностранными страховыми организациями в отчетном периоде;

сумма оценки вещей, принятых в залог, находящихся в ломбарде на конец отчетного периода.

16. В подразделе 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда показатели граф 1 - 11 формируются на основании данных бухгалтерского учета, а также

данных учета займов.

В пункте 4.1 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются сведения:

- о количестве договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период;

- об общей сумме денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом, по договорам хранения вещей;

- о чистой прибыли (об убытке) по всем видам деятельности ломбарда, разрешенным законодательством Российской Федерации о ломбардах;

 - о доходах от осуществления деятельности по хранению вещей;

- о чистой прибыли (об убытке) от осуществления деятельности по хранению вещей;

- о доходах от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды);

- о чистой прибыли (об убытке) от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды);

- о доходах от осуществления ломбардом деятельности банковского платежного агента;

- о чистой прибыли (об убытке) от осуществления ломбардом деятельности банковского платежного агента;

- о расходах на ремонт помещений и на реализацию невостребованных вещей;

 - о доходах от реализации невостребованных вещей.

Сведения об убытках указываются в скобках.

В пункте 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются сведения об иных займах, выданных ломбардом физическим лицам и юридическим лицам, не связанных с основной деятельностью ломбарда по выдаче займов на основании договора займа, определенного в

тринадцатом абзаце пункта 3 настоящего Порядка (далее – иные займы).

В графе 13 пункта 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма иных займов, выданных за отчетный период. В указанной графе указывается информация как по договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены, так и по договорам, по которым на конец отчетного периода обязательства были погашены.

В графе 14 пункта 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается общее число договоров иных займов, заключенных за отчетный период, включая количество договоров иных займов, по которым в отчетном периоде заемщики исполнили свои обязательства.

В графе 15 пункта 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по договорам иных займов по состоянию на конец отчетного периода.

В графе 15.1 пункта 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам иного займа по состоянию на конец отчетного периода.

Значение показателя, указанное в графе 15.1 пункта 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть меньше или равно значению показателя, указанному в графе 15 пункта 4.2 подраздела 2 раздела II отчета о деятельности ломбарда.

В графе 16 пункта 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается количество заемщиков по договорам иных займов по состоянию на конец отчетного периода.

В графе 17 пункта 4.2 подраздела 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается количество договоров иных займов, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены.

17. В разделе III отчета о деятельности ломбарда расчет средневзвешенных значений полной стоимости потребительских займов (далее – ПСК) производится по категориям займов.

В случае если потребительский заем может быть отнесен к нескольким

категориям потребительских займов, такой потребительский заем следует относить в категорию с наименьшим значением ПСК, рассчитанным по условиям такого договора.

Средневзвешенное значение ПСК по каждой категории рассчитывается в случае выдачи (изменения) в последнем квартале отчетного периода потребительского займа данной категории. Потребительские займы, условия которых были изменены, отражаются в разделе III отчета о деятельности ломбарда при наступлении оснований, по которым кредитор обязан предоставить заемщику информацию о ПСК в соответствии с пунктами 1 - 4 части 14¹ статьи 5 Федерального закона № 353-ФЗ, в отчетном квартале.

В случае если заключенный в отчетном периоде договор потребительского займа был изменен в том же отчетном периоде, для расчета показателей в разделе III отчета о деятельности ломбарда используются данные с учетом каждого случая изменения договора потребительского займа.

Значение отражается в процентах годовых с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу) и рассчитывается по каждой категории потребительских займов по формуле:

$$P_{av} = (V_1 \times P_1 + V_2 \times P_2 + \dots + V_n \times P_n) : (V_1 + V_2 + \dots + V_n),$$

где:

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

V_1, V_2, \dots, V_n – сумма займа по договору потребительского займа по n-й сделке, совершенной в последнем квартале отчетного периода;

P_1, P_2, \dots, P_n – ПСК соответствующей категории потребительских займов по n-й сделке, раскрытая в соответствии с Федеральным законом № 353-ФЗ в договоре потребительского займа, заключенном (измененном) в последнем квартале отчетного периода.

Для расчета средневзвешенных значений ПСК используются данные по договорам потребительского займа, заключенным (измененным) в рублях в последнем квартале отчетного периода.

В графе 4 раздела III отчета о деятельности ломбарда указывается общая сумма денежных средств, предоставленная ломбардом в течение последнего квартала отчетного периода по заключенным (измененным) договорам потребительского займа.

В графе 5 раздела III отчета о деятельности ломбарда - количество договоров потребительского займа, заключенных (измененных) за последний квартал отчетного периода.

При заполнении данных раздела III отчета о деятельности ломбарда должны соблюдаться следующие условия:

если в графе 5 строки 1 указано значение показателя, отличное от нуля, то в графе 4 строки 1 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля;

если в графе 4 строки 1 указано значение показателя, отличное от нуля, то в графе 5 строки 1 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля;

если в графе 5 строки 2 указано значение показателя, отличное от нуля, то в графе 4 строки 2 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля;

если в графе 4 строки 2 указано значение показателя, отличное от нуля, то в графе 5 строки 2 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля;

если в графе 5 строки 3 указано значение показателя, отличное от нуля, то в графе 4 строки 3 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля;

если в графе 4 строки 3 указано значение показателя, отличное от нуля, то и в графе 5 строки 3 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля.

если в графе 5 строки 4 указано значение показателя, отличное от нуля, то в графе 4 строки 4 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля;

если в графе 4 строки 4 указано значение показателя, отличное от нуля, то и в графе 5 строки 4 должно быть указано значение показателя, отличное от нуля.

В строке 1 указываются сведения о потребительских займах, обеспеченных залогом следующего имущества:

автомобили легковые;

средства автотранспортные для перевозки 10 и более человек, в том числе автобусы и троллейбусы;

автомобили грузовые;

средства автотранспортные специального назначения, в том числе автокраны, квадроциклы, автоцементовозы и снегоходные транспортные средства;

прицепы и полуприцепы;

мотоциклы, в том числе мотороллеры, мопеды, скутеры и коляски мотоциклетные;

суда, не подлежащие государственной регистрации (воздушные и водные транспортные средства, не относящиеся к категории недвижимого имущества);

велосипеды и коляски инвалидные.

В строке 2 указываются сведения о потребительских займах, обеспеченных залогом ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней в значении, определенном абзацами вторым, третьим и двадцать вторым статьи 1 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях».

Потребительские займы, обеспеченные залогом имущества, не входящего в состав указанного в абзацах двадцать четвертом – тридцать втором настоящего пункта, подлежат учету в строке 3.

В строки 1-3 раздела III отчета о деятельности ломбарда не включаются сведения о договорах потребительского займа, предоставленных с ПСК равной нулю.

В строке 4 указываются сведения о потребительских займах, выданных (измененных) по договорам потребительского займа с ПСК, равной нулю, в том числе в целях предоставления заемщику беспроцентной рассрочки и (или) проведения мероприятий по привлечению новых заемщиков.

18. При заполнении раздела IV отчета о деятельности ломбарда отрицательные значения показателей указываются в скобках.

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

По строке 1 указывается величина активов ломбарда, соответствующая показателю строки 15 графы 4 формы 0420842 «Бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда», установленной приложением 1 к Положению Банка России от 25 октября 2017 года № 614-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности микрофинансовых организаций, кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, жилищных накопительных кооперативов, ломбардов и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности»¹ (далее соответственно - Положение Банка России № 614-П, форма 0420842), или показателю строки 11 графы 4 формы 0420901 «Бухгалтерский баланс микрокредитной компании в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда, страхового брокера, бюро кредитных историй, кредитного рейтингового агентства, инвестиционного советника», установленной приложением 1 к Положению Банка России от 25 октября 2017 года № 613-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской

¹ Зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49202, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 14 февраля 2018 года № 4721-У (зарегистрировано Минюстом России 13 марта 2018 года, регистрационный № 50326), от 10 июня 2019 года № 5168-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июля 2019 года, регистрационный № 55165), от 24 февраля 2021 года № 5742-У (зарегистрировано Минюстом России 29 марта 2021 года, регистрационный № 62913), от 9 сентября 2021 года № 5919-У (зарегистрировано Минюстом России 13 октября 2021 года, регистрационный № 65390), от 18 сентября 2023 года № 6527-У (зарегистрировано Минюстом России 23 октября 2023 года, регистрационный № 75697).

(финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности»¹ (далее соответственно - Положение Банка России № 613-П, форма 0420901), если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 1.1 указывается величина депозитов ломбарда в кредитных организациях и банках-нерезидентах, соответствующая показателю строки 2 графы 3 таблицы 8.2 примечания 8 приложения 10 к Положению Банка России № 614-П или показателю строки 1 графы 3 таблицы 7.1 примечания 7 приложения 10 к Положению Банка России № 613-П, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 1.2 указывается балансовая стоимость дебиторской задолженности ломбарда на основании данных об остатках по счетам бухгалтерского учета плана счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденного Банком России в соответствии с пунктом 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

По строке 1.3 указывается величина запасов ломбарда, соответствующая показателю строки 11 графы 3 таблицы 17.1 примечания 17 приложения 10 к Положению Банка России № 614-П или показателю строки 9 графы 3 таблицы 12.1 примечания 12 приложения 10 к Положению Банка России № 613-П, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49204, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 18 декабря 2018 года № 5021-У (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2019 года, регистрационный № 53337), от 10 июня 2019 года № 5167-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июля 2019 года, регистрационный № 55163), от 10 ноября 2020 года № 5617-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2020 года, регистрационный № 61382), от 9 сентября 2021 года № 5923-У (зарегистрировано Минюстом России 13 октября 2021 года, регистрационный № 65391), от 18 сентября 2023 года № 6528-У (зарегистрировано Минюстом России 23 октября 2023 года № 75696).

По строке 1.4 указывается величина основных средств ломбарда, соответствующая показателю строки 11 графы 4 формы 0420842 или показателю строки 6 графы 4 формы 0420901, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 1.5 указывается величина прочих активов ломбарда, соответствующая сумме показателей строк 1 - 10, 12 графы 3 таблицы 17.1 примечания 17 приложения 10 к Положению Банка России № 614-П или сумме показателей строк 1 - 8, 10 графы 3 таблицы 12.1 примечания 12 приложения 10 к Положению Банка России № 613-П, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 2 указывается величина обязательств ломбарда, соответствующая показателю строки 23 графы 4 формы 0420842 или показателю строки 19 графы 4 формы 0420901, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 2.1 указывается величина кредиторской задолженности ломбарда, соответствующая показателю строки 8 графы 3 таблицы 19.1 примечания 19 приложения 10 к Положению Банка России № 614-П или показателю строки 1 графы 3 таблицы 16.1 примечания 16 приложения 10 к Положению Банка России № 613-П, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 2.2 указывается величина прочих обязательств ломбарда, соответствующая показателю строки 22 графы 4 формы 0420842 или показателю строки 18 графы 4 формы 0420901, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 3 указывается величина капитала ломбарда, соответствующая показателю строки 30 графы 4 формы 0420842 или показателю строки 26 графы 4 формы 0420901, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 3.1 указывается величина уставного капитала ломбарда, соответствующая показателю строки 24 графы 4 формы 0420842 или показателю строки 20 графы 4 формы 0420901, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 3.2 указывается величина добавочного капитала ломбарда, соответствующая показателю строки 25 графы 4 формы 0420842 или показателю строки 21 графы 4 формы 0420901, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

По строке 3.3 указывается величина нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) ломбарда, соответствующая показателю строки 29 графы 4 формы 0420842 или показателю строки 25 графы 4 формы 0420901, если в соответствии с пунктом 1.1 Положения Банка России № 613-П ломбард принял решение о неприменении Положения Банка России № 614-П.

Значение, указанное по строке 1, должно быть равно сумме значений строк 2 и 3.

19. В разделе V отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения о договорах займа, заключенных ломбардом (его обособленными подразделениями) на территории субъектов Российской Федерации. В графе 2 раздела V отчета о деятельности ломбарда указывается пятизначный цифровой код субъекта Российской Федерации, на территории которого находится ломбард или обособленное подразделение ломбарда, в

соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее - ОКАТО).

Для субъектов Российской Федерации (за исключением Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа) проставляются первые два знака кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующие объектам первого уровня классификации по ОКАТО, последние три знака равны нулю.

Для Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа проставляются пять знаков кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующих объектам второго уровня классификации по ОКАТО: 11000 - Архангельская область (без Ненецкого автономного округа); 11100 - Ненецкий автономный округ; 71000 - Тюменская область (без Ханты-Мансийского автономного округа - Югры и Ямало-Ненецкого автономного округа); 71100 - Ханты-Мансийский автономный округ - Югра; 71140 - Ямало-Ненецкий автономный округ.

Графы 3, 5, 6 раздела V отчета о деятельности ломбарда заполняются аналогично заполнению граф 2, 10, 1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда. Сумма значений показателей графы 3 раздела V отчета о деятельности ломбарда должна быть равна значению показателя графы 2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда. Сумма значений показателей графы 5 раздела V отчета о деятельности ломбарда должна быть равна значению показателя графы 10 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда. Сумма значений показателей графы 6 раздела V отчета о деятельности ломбарда должна быть равна значению показателя графы 1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда.

В графе 4 раздела V отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения о величине просроченной задолженности по основному долгу по предоставленным договорам займа, по которым обязательства не погашены на

конец отчетного периода. Сумма значений показателей графы 4 раздела V отчета о деятельности ломбарда должна быть меньше или равна значению показателя графы 3 раздела V отчета о деятельности ломбарда.

20. Раздел VI отчета о деятельности ломбарда должен составляться ломбардами в целях выполнения требований пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

В разделе VI указывается следующая информация:

20.1. В графах 2 - 6 указывается информация о лицах, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

в графе 2 - полное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала) в соответствии с КГРКО; полное фирменное наименование иного юридического лица в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графе 3 - регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала) в соответствии с КГРКО. Порядковый номер филиала проставляется через символ «/» (косая линия) без пробела после регистрационного номера кредитной организации. Для иных юридических лиц, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, графа 3 не заполняется;

в графе 4 - основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графе 5 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графе 6 - код причины постановки на учет (КПП) в соответствии с ЕГРЮЛ (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения).

Для кредитных организаций (их филиалов), которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, графы 4 - 6 не заполняются.

20.2. В графе 7 указывается код поручения согласно заключенному договору:

1 - в случае если договор содержит условие о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации;

2 - в случае если договор содержит условие о поручении на обновление информации;

3 - в случае если договор одновременно содержит условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации.

20.3. В графах 8 - 10 указывается информация о заключенных и расторгнутых договорах, на основании которых поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

в графе 8 - номер договора (при отсутствии номера договора в графе 8 указывается «б/н»);

в графе 9 - дата заключения договора;

в графе 10 - дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 10 не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора одновременно с графой 10 должна быть заполнена графа 9.

При указании дат используется формат «дд.мм.гггг», где «дд» - день, «мм» - месяц, «гггг» - год.

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 2024 года № -У
«О формах, сроках и порядке
составления и представления в Банк
России документов, содержащих
отчет о деятельности ломбарда и
отчет о персональном составе
руководящих органов ломбарда»

Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда

по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД¹ 0420891
Годовая

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

Номер строки	Вид сведений	Содержание
1	2	3
1.1	Полное наименование ломбарда	
1.2	Код организационно-правовой формы ломбарда по ОКОПФ	
1.3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда	
1.4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда	

Раздел II. Сведения о персональном составе руководящих органов ломбарда

Номер строки	Наименование строки	Сведения о лицах, входящих в персональный состав руководящих органов ломбарда
1	2	3
Подраздел 1. Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени организации		
2.1	Фамилия, имя, отчество	
2.2	Дата рождения	
2.3	Место рождения	
2.4	Гражданство	
2.5	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.6	Адрес места регистрации	
2.7	Адрес места жительства	

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

2.8	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.9	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
2.10	Наименование должности	
2.11	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.12	Наименование должности (должностей), занимаемой (занимаемых) в органах управления иной организации (иных организаций)	
2.13	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия в органах управления иной организации (иных организаций)	
2.14	Место работы за последние три года	
Подраздел 2. Сведения о персональном составе органов управления ломбарда (при наличии)		
2.15	Фамилия, имя, отчество	
2.16	Дата рождения	
2.17	Место рождения	
2.18	Гражданство	
2.19	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.20	Адрес места регистрации	
2.21	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.22	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
2.23	Наименование должности	
2.24	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.25	Место работы за последние три года	
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, удостоверенных акциями (долями) ломбарда, имеют право распоряжения 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда		
2.26	Полное фирменное наименование организации на русском языке или фамилия, имя, отчество физического лица	
2.27	Дата рождения (для физического лица)	
2.28	Место рождения (для физического лица)	
2.29	Гражданство (для физического лица)	
2.30	Данные документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	
2.31	Место нахождения – для юридического лица, адрес места регистрации – для физического лица	

2.32	Адрес для направления почтовой корреспонденции	
2.33	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.34	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (для физического лица)	
2.35	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации	
2.36	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда, которыми лицо имеет право распоряжаться	
Подраздел 4. Сведения о специальном должностном лице (специальных должностных лицах), ответственном (ответственных) за реализацию правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ		
2.37	Фамилия, имя, отчество	
2.38	Дата рождения	
2.39	Место рождения	
2.40	Гражданство	
2.41	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.42	Адрес места регистрации	
2.43	Адрес места жительства	
2.44	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.45	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС)	
2.46	Наименование должности	
2.47	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.48	Сведения об образовании	
2.49	Опыт работы	

Порядок составления отчетности по форме 0420891 «Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»

1. Данные в отчете о персональном составе руководящих органов ломбарда (код формы по ОКУД 0420891) отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

2. В разделе I отчета о персональном составе руководящих органов ломбарда отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в уставе ломбарда, иных учредительных документах ломбарда, а также сведения, указанные ЕГРЮЛ:

полное фирменное наименование ломбарда на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ЕГРЮЛ;

код организационно-правовой формы ломбарда согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм;

десятизначный идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда, указанный в ЕГРЮЛ;

тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда, указанный в ЕГРЮЛ.

3. В разделе II отчета о персональном составе руководящих органов ломбарда сведения указываются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

В строках 2.1, 2.15, 2.26 и 2.37 отчество указывается при его наличии. Для иностранного гражданина фамилия и имя дополнительно указываются латинскими буквами на основании сведений, содержащихся в документе, удостоверяющем личность иностранного гражданина.

В строках 2.3, 2.17, 2.28 и 2.39 сведения указываются согласно документу, удостоверяющему личность.

В строках 2.4, 2.18, 2.29 и 2.40 при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

В строках 2.5, 2.19, 2.30 и 2.41 указываются вид и реквизиты документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина.

В строках 2.6, 2.20, 2.31 и 2.42 в качестве адреса места регистрации указываются наименования субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), улицы и номер дома. Для иностранных граждан также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право находиться на территории Российской Федерации, а в случае отсутствия адреса регистрации по месту жительства (месту пребывания) на территории Российской Федерации - адрес фактического проживания.

В строках 2.14 и 2.25 указываются полное наименование организации (полные наименования организаций) на русском языке, в которой (которых) лицо работало последние три года, ИНН организации (организаций) и место нахождения организации (организаций). Если организация являлась иностранной, допускается заполнение строк латинскими буквами. Если лицо последние три года не работало, в строке указывается «не работал» или «не работала».

4. В подразделе 2 раздела II отчета о персональном составе руководящих органов ломбарда указываются сведения обо всех членах органов управления (общего собрания, совета директоров и (или) коллегиального исполнительного органа) ломбарда по каждому органу управления (при наличии).

Если член органа управления не является работником ломбарда, в строках 2.11, 2.24 и 2.47 указывается его отношение к этой организации (например, акционер, участник, его представитель).

5. В подразделе 3 раздела II отчета о персональном составе руководящих органов ломбарда указываются сведения обо всех лицах, имеющих право распоряжения 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда.

б. В подразделе 4 раздела II отчета о персональном составе руководящих органов ломбарда указываются:

в строке 2.48 - сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования с указанием вида, номера, даты документа, подтверждающего его наличие, и название учебного заведения (при наличии нескольких высших образований сведения о них указываются через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов). Если указанное образование отсутствует, то в строке 2.48 ставится символ «-» (прочерк);

в строке 2.49 - периоды работы на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, или руководителем отдела (или иного подразделения) некредитной финансовой организации либо иной организации, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом с указанием должностей и наименований организаций.

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 2024 года № -У
«О формах, сроках и порядке
составления и представления в Банк
России документов, содержащих
отчет о деятельности ломбарда и
отчет о персональном составе
руководящих органов ломбарда»

**Порядок и сроки представления
отчетности ломбарда, предусмотренной
Указанием Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк
России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет
о персональном составе руководящих органов ломбарда»**

1. Документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и (или) отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда (далее при совместном упоминании - отчетность), предусмотренные приложениями 1 и 2 к Указанию Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»¹ (далее – Указание Банка России № 3927-У), вместе с сопроводительным письмом представляются в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, в соответствии с порядком взаимодействия Банка

¹ Зарегистрировано Минюстом России 15 февраля 2016 года, регистрационный № 41096, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 2 апреля 2018 года № 4764-У (зарегистрировано Минюстом России 3 мая 2018 года, регистрационный № 50959), от 23 апреля 2019 года № 5132-У (зарегистрировано Минюстом России 23 мая 2019 года, регистрационный № 54709), от 13 января 2021 года № 5711-У (зарегистрировано Минюстом России 17 февраля 2021 года, регистрационный № 62533), от 19 августа 2021 года № 5896-У (зарегистрировано Минюстом России 22 сентября 2021 года, регистрационный № 65093), от 14 июля 2022 года № 6200-У (зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2022 года, регистрационный № 69656), от 24 октября 2022 года № 6297-У (зарегистрировано Минюстом России 7 марта 2023 года, регистрационный № 72545), от 15 августа 2023 года № 6507-У (зарегистрировано Минюстом России 15 сентября 2023 года регистрационный № 75241).

России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

2. Электронные документы, содержащие отчетность, подписываются усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции руководителя (единоличного исполнительного органа) ломбарда.

3. Ломбарды должны представить в Банк России отчетность ломбарда, составленную в соответствии с требованиями приложений 1 и 2 к Указанию Банка России № 3927-У, в следующие сроки:

3.1. Отчетность по форме 0420890 «Отчет о деятельности ломбарда» за 2024 год должна быть представлена дважды - не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года и не позднее 90 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

Подраздел 2 раздела I представляется в Банк России не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года при изменении сведений за 2024 год, содержащихся в графах 13 - 19 подраздела 2 раздела I, вместе с подразделом 1 раздела I.

Раздел VII представляется в Банк России не позднее 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого в соответствии с пунктом 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» кредитной организации поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах, вместе с подразделом 1 раздела I, представляемым в составе граф 1, 4 и 5.

3.2. Отчетность по форме 0420891 «Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда» должна быть представлена в Банк России по окончании 2024 года не позднее 23 рабочих дней после 31 декабря 2024 года.