

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

«__» _____ 2017 года

№ ____-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

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

На основании статьи 15 Федерального закона от 2 июля 2010 года № 151-ФЗ «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 27, ст. 3435; 2011, № 27, ст. 3880; № 49, ст. 7040; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6683, ст. 6695; 2014, № 26, ст. 3395; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 27; ст. 4225) и в соответствии со статьями 76⁶ и 76⁷ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43,

ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295) Банк России устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России:

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

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

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

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

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

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

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

сроки представления в Банк России бухгалтерской (финансовой) отчетности микрофинансовой организации, порядок и сроки раскрытия микрофинансовой компанией бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения.

1. Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании, отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной

компании, отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов, отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации, отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе) и отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение идентификации (далее – отчетность) представляются в Банк России вместе с сопроводительным письмом в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью (далее – УКЭП), в соответствии с требованиями Указания Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У «О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также порядке и сроках направления другими участниками информационного обмена уведомления об использовании или уведомления об отказе от использования личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 марта 2016 года № 41289.

2. Перечень отчетности, представляемой микрофинансовыми организациями в Банк России, приведен в приложении 8 к настоящему Указанию.

3. В случае выявления микрокредитной компанией или микрофинансовой компанией фактов представления в Банк России отчетности, содержащей неверные или неактуальные значения показателей за любой отчетный период в течение последних трех лет исправленная отчетность должна быть направлена в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения изменений. При формировании электронного документа с исправленной отчетностью отчетность за другие отчетные периоды в него не включается. В случае

необходимости внесения изменений в отчетность, представленную за несколько отчетных периодов, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России отдельно за каждый отчетный период отдельным электронным документом.

Представление отчетности, содержащей исправленные данные, осуществляется вместе с письмом, содержащим пояснения об исправлениях.

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

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

6. Бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании за первый квартал, первое полугодие и девять месяцев представляется в Банк России в срок не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода, по формам, предусмотренным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 августа 2010 года № 18023 (далее – приказ Минфина России от 2 июля 2010 года № 66н).

7. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой организации представляется в Банк России в срок не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным годом. Микрофинансовые компании представляют в Банк России вместе с такой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью аудиторское заключение по ней.

8. Бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании подлежит обязательному раскрытию не позднее 1 июля года, следующего за

отчетным годом, вместе с аудиторским заключением о ней.

9. Бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании, аудиторское заключение раскрываются путем размещения в месте, доступном для обозрения и ознакомления с ними любого заинтересованного лица, и в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность микрофинансовой компании, аудиторское заключение размещаются на срок не менее трех лет с даты их размещения, последовательно в хронологическом порядке.

10. В случае невозможности (ограничения) доступа заинтересованных лиц к раскрытой бухгалтерской (финансовой) отчетности, аудиторскому заключению, размещенным в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», в результате возникновения технических, программных или иных сбоев микрофинансовая компания предпринимает действия, направленные на их устранение и возобновление доступа заинтересованных пользователей к указанной информации, разместив объявление в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», которое должно содержать причину, дату и время прекращения (ограничения) доступа, а также дату и время возобновления доступа к бухгалтерской (финансовой) отчетности, аудиторскому заключению.

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

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

13. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу Указание Банка России от 11 марта 2016 года № 3979-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о микрофинансовой деятельности и отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой

организации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25 марта 2016 года № 41578.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от _____ 2017 года № _____-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании»

Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании

по состоянию на «__» _____ Г.

Код формы по ОКУД 0420840
Месячная

Раздел I. Общие сведения о микрофинансовой компании

Подраздел 1. Реквизиты микрофинансовой компании

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

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

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях микрофинансовой компании

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

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

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

Подраздел 4. Сведения о крупнейших кредиторах микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование или Ф.И.О. физического лица	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Процентная ставка	Срок погашения	Код валюты
28	29	30	31	32	33

Подраздел 5. Сведения о крупнейших заемщиках микрофинансовой компании

Полное фирменное наименование или Ф.И.О. физического лица	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Сумма денежных средств, предоставленных по договорам микрозайма и займа, тыс. руб.
34	35	36	37

Раздел II. Основные показатели деятельности микрофинансовой компании

Подраздел 1. Сведения о микрозаймах

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

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

Подраздел 2. Сведения об онлайн-микрозаймах

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

Подраздел 3. Сведения о средствах, привлеченных от юридических лиц

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.25	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.25.1	заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	
2.26	Сумма задолженности по процентам по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.26.1	заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, не являющимися учредителями (членами, участниками, акционерами), тыс. руб.	
2.27	Количество договоров займа, заключенных с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями за	

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

Подраздел 5. Иные сведения

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.32	Количество договоров займа, не являющегося микрозаймом, выданных микрофинансовой компанией за отчетный период, шт., в том числе:	
2.32.1	физическим лицам и индивидуальным предпринимателям, шт.	
2.33	Сумма займов по договорам займа, не являющимся микрозаймами, выданным микрофинансовой компанией за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.33.1	физическим лицам и индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	
2.34	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, не являющегося микрозаймом, выданным микрофинансовой компанией, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.34.1	физическим лицам и индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	

2.34.2	просроченной на срок более 90 календарных дней, тыс. руб.	
2.35	Сумма задолженности по процентам по договорам займа, не являющегося микрозаймом, выданным микрофинансовой компанией, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.35.1	физическим лицам и индивидуальным предпринимателям, тыс. руб.	
2.35.2	просроченной на срок более 90 календарных дней, тыс. руб.	
2.36	Количество заемщиков по действующим договорам займа, не являющегося микрозаймом, на конец отчетного периода, ед., в том числе:	
2.36.1	физических лиц и индивидуальным предпринимателям, чел.	
2.37	Доходы (не включая сумму налога на добавленную стоимость) от всех видов деятельности, тыс. руб., в том числе:	
2.37.1	доходы от микрофинансовой деятельности, тыс. руб.	
2.37.2	доходы от займов, не являющихся микрозаймами, тыс. руб.	
2.37.3	доходы от уступки прав требования по микрозаймам, тыс. руб.	
2.37.4	доходы от прочих направлений деятельности, тыс. руб.	
2.38	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности, тыс. руб.	
2.39	Общая сумма обязательств, принятых микрофинансовой компанией на основании заключенных обеспечительных договоров, на конец отчетного периода, тыс. руб.	
2.40	Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией в отчетном периоде, шт., в том числе:	
2.40.1	количество договоров микрозайма, шт.	
2.41	Вложения в приобретенные микрофинансовой компанией права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.41.1	по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.42	Сумма денежных средств, уплаченных микрофинансовой компанией за приобретенные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.42.1	за приобретенные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.43	Сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.43.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.43.2	по основному долгу, тыс. руб.	
2.44	Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией в отчетном периоде, шт., в том числе:	
2.44.1	количество договоров микрозайма, шт.	
2.45	Сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым	

	были уступлены микрофинансовой компанией за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.45.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.45.2	по основному долгу, тыс. руб.	
2.46	Сумма денежных средств, полученных микрофинансовой компанией за реализованные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.46.1	за реализованные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.47	Сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которой были приобретены микрофинансовой компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.47.1	сумма списанной задолженности по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.47.2	по основному долгу, тыс. руб.	

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

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
3.1	Норматив достаточности собственных средств микрофинансовой компании, %	
3.2	Норматив текущей ликвидности микрофинансовой компании, %	
3.3	Максимальный размер риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков, %	
3.4	Максимальный размер риска на связанное с микрофинансовой компанией лицо (группу связанных с микрофинансовой компанией лиц), %	
3.5	Собственные средства (капитал), тыс. руб.	

Раздел IV. Данные о структуре задолженности по договорам микрозайма

тыс. руб.

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

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

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, не являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по реструктурированным договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, по краткосрочным микрозаймам	Задолженность по иным реструктурированным договорам	
		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры
1	2	10	11	12	13	14	15	16
4.10	Задолженность без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
4.10.1	по основному долгу							
4.10.2	по процентным доходам							
4.11	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.11.1	по основному долгу							
4.11.2	по процентным доходам							
4.12	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.12.1	по основному долгу							
4.12.2	по процентным доходам							
4.13	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.13.1	по основному долгу							
4.13.2	по процентным доходам							
4.14	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X

4.14.1	по основному долгу							
4.14.2	по процентным доходам							
4.15	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.15.1	по основному долгу							
4.15.2	по процентным доходам							
4.16	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.16.1	по основному долгу							
4.16.2	по процентным доходам							
4.17	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.17.1	по основному долгу							
4.17.2	по процентным доходам							
4.18	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.18.1	по основному долгу							
4.18.2	по процентным доходам							

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

тыс. руб.

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

5.5	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.5.1	по основному долгу							
5.5.2	по процентным доходам							
5.6	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.6.1	по основному долгу							
5.6.2	по процентным доходам							
5.7	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.7.1	по основному долгу							
5.7.2	по процентным доходам							
5.8	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.8.1	по основному долгу							
5.8.2	по процентным доходам							
5.9	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.9.1	по основному долгу							
5.9.2	по процентным доходам							

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим лицам, не являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по реструктурированным краткосрочным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями	Размер резервов на возможные потери по иным реструктурированным микрозаймам	
		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы
1	2	10	11	12	13	14	15	16
5.10	Микрозаймы без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
5.10.1	по основному долгу							
5.10.2	по процентным доходам							
5.11	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.11.1	по основному долгу							
5.11.2	по процентным доходам							
5.12	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.12.1	по основному долгу							
5.12.2	по процентным доходам							
5.13	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.13.1	по основному долгу							
5.13.2	по процентным доходам							
5.14	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.14.1	по основному долгу							

5.14.2	по процентным доходам							
5.15	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.15.1	по основному долгу							
5.15.2	по процентным доходам							
5.16	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.16.1	по основному долгу							
5.16.2	по процентным доходам							
5.17	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.17.1	по основному долгу							
5.17.2	по процентным доходам							
5.18	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.18.1	по основному долгу							
5.18.2	по процентным доходам							

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420840
«Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании»

1. Отчетность по форме 0420840 «Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании» (далее – Отчет) составляется микрофинансовыми компаниями ежемесячно нарастающим итогом с начала календарного года и представляется в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода (за исключением Отчета за январь - декабрь отчетного года). Отчет за январь - декабрь отчетного года представляется в Банк России не позднее 45 календарных дней по окончании отчетного периода.

Все графы Отчета должны быть заполнены.

В том случае, если микрофинансовая компания направляет в Банк России заявление об исключении сведений о микрофинансовой компании из государственного реестра микрофинансовых организаций, то вместе с соответствующим заявлением в Банк России представляется подраздел 1 раздела I и подраздел 4 раздела II Отчета, составленные на дату представления заявления в Банк России.

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

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

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

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

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

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

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

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

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

адрес для получения почтовой корреспонденции, номер телефона, факса, адрес электронной почты – актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода;

адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на котором размещена копия правил предоставления микрозаймов, бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторское заключение.

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

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

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

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

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

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

В подразделе 3 раздела I Отчета указываются следующие сведения:

полное фирменное наименование кредитной организации (филиала). Для организации - нерезидента - участника системы СВИФТ (SWIFT) указывается наименование в соответствии со справочником СВИФТ (SWIFT), а для других кредитных организаций - нерезидентов указывается наименование, приведенное в договоре (соглашении) об открытии счета;

адрес фактического нахождения кредитной организации (филиала), в которой (котором) открыт счет;

банковский идентификационный код (БИК) в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов участников расчетов, осуществляющих платежи через расчетную сеть Центрального банка Российской Федерации (Банка России), и расчетно-кассовых центров Банка России, присвоенный данной кредитной организации (филиалу).

Для организации - нерезидента - участника системы СВИФТ (SWIFT) указывается код кредитной организации в соответствии со справочником СВИФТ (SWIFT), а при отсутствии данной информации указывается «нерезидент»;

вид счета (расчетный счет, счет по депозиту, специальный брокерский счет и так далее);

номер счета;

цифровой код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ);

дата открытия счета в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

процентная ставка согласно договору об открытии счета.

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

6. В подразделе 5 раздела I Отчета отражаются сведения о пяти заемщиках микрофинансовой компании, имеющих максимальную задолженность перед микрофинансовой компанией, с указанием полного фирменного наименования юридического лица или фамилии, имени и

отчества (при наличии) физического лица, являющегося заемщиком микрофинансовой организации.

7. При заполнении раздела I Отчета в случае отсутствия информации в соответствующей графе указывается символ «→», а в случае отсутствия значения показателя – ставится символ «0» (ноль). Указание символа «0» или символа «→» для граф 1 - 6, 12 подраздела 1 раздела I Отчета не допускается.

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

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

9. Для целей заполнения раздела II Отчета:

под договорами микрозайма, приобретенными микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования, понимаются все договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, которые были заключены иными организациями и по которым были приобретены права требования;

под договорами микрозайма, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией, понимаются все договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, которые были заключены иными организациями и по которым были приобретены права требования, а также договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, заключенные микрофинансовой компанией самостоятельно;

под онлайн-микрозаймом понимается микрозаем, договор по которому заключен при помощи информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и денежные средства по которому предоставлены заемщику в безналичной форме;

под процентными доходами по договору микрозайма понимаются проценты за пользование микрозаймом, а также любые заранее установленные договором микрозайма доходы по микрозайму;

под основным долгом по договору микрозайма понимается остаток суммы микрозайма, подлежащий возврату заемщиком за вычетом процентных доходов.

10. В строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу по выданным микрофинансовой компанией микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по процентным доходам по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией, задолженность по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также задолженность по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.1.1, 2.1.2 и 2.1.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

11. В строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрофинансовой компанией микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой организацией, задолженность по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также задолженность по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.2.1, 2.2.2 и 2.2.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

12. В строке 2.3 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о

договорах микрозайма, займа и кредитных договорах, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также о договорах онлайн-микрозайма. Количество договоров, указанное в строке 2.3 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству договоров, указанных в строках 2.3.1, 2.3.2 и 2.3.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

13. В строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также по договорам онлайн-микрозайма. Количество заемщиков, указанное в строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству заемщиков, указанных в строках 2.4.1, 2.4.2 и 2.4.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

14. В строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией в отчетном периоде. В данную строку включаются сведения как по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о количестве договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также о количестве договоров онлайн-микрозайма. Количество договоров, указанное в строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета, должно быть равно количеству договоров, указанному в строках 2.5.1, 2.5.2 и 2.5.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

15. В строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма микрозаймов, выданных микрофинансовой компанией за отчетный период. В данную строку включаются сведения как по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме микрозаймов, займов и кредитов, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования, а также о сумме выданных онлайн-микрозаймов. Сумма, указанная в строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.6.1, 2.6.2 и 2.6.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

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

средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.7 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.7.1 подраздела 1 раздела II Отчета.

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

18. В строке 2.9 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как по договорам микрозайма, по которым на последний календарный день

отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и процентным доходам по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.9 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.9.1 подраздела 1 раздела II Отчета.

19. В строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, признанной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). В указанную строку не включается информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования, а также о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строках 2.10.1 и 2.10.2 подраздела 1 раздела II Отчета.

20. В строке 2.11 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу по выданным микрофинансовой компанией онлайн-микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по процентным доходам по договорам онлайн-микрозайма, задолженность по договорам микрозайма,

займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также задолженность по договорам микрозайма, не являющимся онлайн-микрозаймами, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.11 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.11.1 подраздела 2 раздела II Отчета.

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

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

23. В строке 2.14 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве заемщиков по договорам онлайн-микрозайма, обязательства по которым не были погашены на конец отчетного периода. В

указанную строку не включается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договорам уступки прав требования, а также о количестве заемщиков по договорам микрозайма, не являющимся онлайн-микрозаймами, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Количество заемщиков, указанное в строке 2.14 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше или равно количеству заемщиков, указанному в строке 2.14.1 подраздела 2 раздела II Отчета.

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

25. В строке 2.16 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма онлайн-микрозаймов, выданных микрофинансовой компанией за отчетный период. В данную строку включаются сведения как по договорам онлайн-микрозайма, заключенным микрофинансовой компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам онлайн-микрозайма,

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

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

больше или равна сумме, указанной в строке 2.17.1 подраздела 2 раздела II Отчета.

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

28. В строке 2.19 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных микрофинансовой компанией в счет погашения задолженности по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как по договорам онлайн-микрозайма, по которым на последний

календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам онлайн-микрорайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по основному долгу и начисленным процентным доходам по договорам онлайн-микрорайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрорайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрорайма, не являющимся онлайн-микрораймами, заключенным микрофинансовой компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.19 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.19.1 подраздела 2 раздела II Отчета.

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

30. В строке 2.21 подраздела 3 раздела II Отчета указывается задолженность микрофинансовой компании по основному долгу по

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

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

32. В строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета указывается количество юридических лиц, предоставивших микрофинансовой компании денежные средства по договорам займа и кредитным договорам. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами в отчетном периоде, не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами в отчетном периоде, обязательства по которым были погашены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Количество юридических лиц, указанное в строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета, должно быть больше или равно количеству, указанному в строке 2.23.1 подраздела 3 раздела II Отчета.

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

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

35. В строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета указывается задолженность микрофинансовой компании по процентам, начисленным в соответствии с договорами займа, заключенными с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями. В указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу и неустойке (штрафах, пенях) по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями. Сумма, указанная в строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.26.1 подраздела 4 раздела II Отчета.

36. В строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество договоров займа, заключенных микрофинансовой компанией с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями за отчетный период. Количество договоров займа, указанное в строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше или равно количеству, указанному в строке 2.27.1 подраздела 4 раздела II Отчета.

37. В строке 2.28 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество физических лиц и индивидуальных предпринимателей, предоставивших микрофинансовой компании денежные средства по договорам займа за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, обязательства по которым были погашены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Количество физических лиц и индивидуальных предпринимателей, указанное в строке 2.28 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше или равно количеству, указанному в строке 2.28.1 подраздела 4 раздела II Отчета.

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

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

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

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

42. В строке 2.33 подраздела 5 раздела II Отчета указывается общая сумма займов по договорам займа, не являющимся микрозаймами,

информация о которых указана в строке 2.31 подраздела 5 раздела I Отчета. В указанной строке указывается информация как по договорам займа, заключенным в отчетном периоде и не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа, заключенным в отчетном периоде, но обязательства по которым были погашены в отчетном периоде. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.33 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.33.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

44. В строке 2.35 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по начисленным процентам по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.35 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.35.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

45. В строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество заемщиков по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав

требования. Сумма, указанная в строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.36.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

46. В строке 2.37 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма доходов без учета суммы налога на добавленную стоимость, полученных микрофинансовой компанией по всем видам деятельности за отчетный период. Сумма, указанная в строке 2.37 подраздела 5 раздела II Отчета, должна равна сумме, указанной в строках 2.37.1, 2.37.2, 2.37.3 и 2.37.4 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

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

49. В строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Количество договоров микрозайма, указанное в строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше или равно количеству, указанному в строке 2.39.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

50. В строке 2.41 подраздела 5 раздела II Отчета указывается остаток по соответствующему субсчету, предназначенному для учета операций по приобретению прав требования, и открытому к счету по учету финансовых

вложений. Сумма, указанная в строке 2.41 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.41.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

52. В строке 2.43 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности заемщика по основному долгу, процентным доходам и неустойке (штрафам, пеням) по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам на конец отчетного периода, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией. Сумма, указанная в строке 2.43 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.43.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

53. В строке 2.44 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрофинансовой компанией в отчетном периоде. Сумма, указанная в строке 2.44 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.44.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

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

56. В строке 2.47 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрофинансовой компанией, признанной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). Сумма, указанная в строке 2.47 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.48.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

58. При заполнении раздела III Отчета указываются фактические значения экономических нормативов, рассчитанных в соответствии с требованиями Указания Банка России от _____ № _____-У «Об утверждении числовых значений и порядка расчета экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности для микрофинансовых компаний, привлекающих денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации _____ № _____. В случае отсутствия значения показателя по строке ставится «0» (ноль), при наличии значения данные по суммам заполняются в тысячах рублей, с округлением по математическому методу, доля - в процентах с двумя десятичными знаками

после запятой. В том случае если в отчетном периоде отсутствовало привлечение денежных средств, то по соответствующим строкам ставится «0» (ноль). Данные о сумме задолженности отражаются без учета суммы резерва на возможные потери, сформированного микрофинансовой компанией.

59. В строке 3.5 раздела III Отчета указывается размер собственных средств (капитала) микрофинансовой компании, рассчитанный в соответствии с требованиями Указания Банка России от 9 июня 2016 года № 4037-У «Об установлении методики определения собственных средств (капитала) микрофинансовой компании», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 июля 2016 года.

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

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

Реструктурированной считается задолженность по договорам микрозайма, по которым изменены условия погашения (возврата), при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства в

более благоприятном режиме, в том числе увеличен срок договора, предоставлена отсрочка платежей, уменьшена процентная ставка.

62. В разделе V Отчета указывается сумма резерва на возможные потери по микрозаймам, сформированного на конец отчетного периода по основному долгу и начисленным процентам по договорам микрозайма в соответствии с требованиями Указания Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У «О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2016 года № 43023. Значение отражается в тысячах рублей, в целых числах с округлением по математическому методу. В случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе строки ставится «0» (ноль).

Приложение 2
к Указанию Банка России
от _____ 2017 года № _____-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании»

Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании

по состоянию на «__» _____ Г.

Код формы по ОКУД 0420846
Квартальная

Раздел I. Общие сведения о микрокредитной компании

Подраздел 1. Реквизиты микрокредитной компании

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

Адрес фактического нахождения	Адрес для получения почтовой корреспонденции	Номер телефона	Номер факса	Адрес электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на котором размещена копия правил предоставления микрозаймов
7	8	9	10	11	12

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях микрокредитной компании

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

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

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

Подраздел 4. Сведения о крупнейших кредиторах микрокредитной компании

Полное фирменное наименование или Ф.И.О. физического лица	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Процентная ставка	Срок погашения	Код валюты
28	29	30	31	32	33

Подраздел 5. Сведения о крупнейших заемщиках микрокредитной компании

Полное фирменное наименование или Ф.И.О. физического лица	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	Сумма денежных средств, предоставленных по договорам микрозайма и займа, тыс. руб.
34	35	36	37

--	--	--	--

Раздел II. Основные показатели деятельности микрокредитной компании

Подраздел 1. Сведения о микрозаймах

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

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

Подраздел 2. Сведения об онлайн-микрозаймах

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

2.20	Сумма задолженности по онлайн-микрозаймам, списанной за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.20.1	по основному долгу, тыс. руб.	

Подраздел 3. Сведения о средствах, привлеченных от юридических лиц

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
2.25	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.25.1	индивидуальными предпринимателями, тыс. руб.	

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

Подраздел 5. Иные сведения

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

2.39.1	количество договоров микрозайма, шт.	
2.40	Вложения в приобретенные микрокредитной компанией права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.40.1	по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.41	Сумма денежных средств, уплаченных микрокредитной компанией за приобретенные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.41.1	за приобретенные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.42	Сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрокредитной компанией, на конец отчетного периода, тыс. руб., в том числе:	
2.42.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.42.2	по основному долгу, тыс. руб.	
2.43	Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией в отчетном периоде, шт., в том числе:	
2.43.1	количество договоров микрозайма, шт.	
2.44	Сумма задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.44.1	по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.44.2	по основному долгу, тыс. руб.	
2.45	Сумма денежных средств, полученных микрокредитной компанией за реализованные права требования по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, за отчетный период, тыс. руб., в том числе:	
2.45.1	за реализованные права требования по договорам микрозайма, тыс. руб.	
2.46	Сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которой были приобретены микрокредитной компанией, тыс. руб., в том числе:	
2.46.1	сумма списанной задолженности по договорам микрозайма, тыс. руб., в том числе:	
2.46.2	по основному долгу, тыс. руб.	
2.47	Задолженность по займам и кредитам, удовлетворяющая условиям для расчета норматива достаточности собственных средств, тыс. руб.	

Раздел III. Фактические значения экономических нормативов микрокредитной компании

Номер строки	Наименование показателя	Значение
1	2	3
3.1.	Норматив достаточности собственных средств микрокредитной компании, %	
3.2.	Норматив текущей ликвидности микрокредитной компании, %	

Раздел IV. Данные о структуре задолженности по договорам микрозайма

тыс.руб.

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

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

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по договорам, заключенным с юридическими лицами, не являющимися субъектами малого и среднего предпринимательства		Задолженность по реструктурированным договорам, заключенным с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, по краткосрочным микрозаймам	Задолженность по иным реструктурированным договорам	
		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры	Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры		Договоры, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные договоры
1	2	10	11	12	13	14	15	16
4.10	Задолженность без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
4.10.1	по основному долгу							
4.10.2	по процентным доходам							
4.11	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.11.1	по основному долгу							
4.11.2	по процентным доходам							
4.1.12	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.12.1	по основному долгу							
4.12.2	по процентным доходам							
4.13	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.13.1	по основному долгу							
4.13.2	по процентным доходам							
4.14	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.14.1	по основному долгу							

4.14.2	по процентным доходам							
4.15	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.15.1	по основному долгу							
4.15.2	по процентным доходам							
4.16	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.16.1	по основному долгу							
4.16.2	по процентным доходам							
4.17	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.17.1	по основному долгу							
4.17.2	по процентным доходам							
4.18	Задолженность с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
4.18.1	по основному долгу							
4.18.2	по процентным доходам							

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

тыс. руб.

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

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

Номер строки	Категории микрозаймов по продолжительности просроченной задолженности	Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим лицам, являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по микрозаймам, предоставленным юридическим лицам, не являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства		Размер резервов на возможные потери по реструктурированным краткосрочным микрозаймам, предоставленным физическим лицам, не являющимся индивидуальными предпринимателями	Размер резервов на возможные потери по иным реструктурированным микрозаймам	
		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы	Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы		Микрозаймы, обеспеченные залогом, поручительством, независимой гарантией	Иные микрозаймы
1	2	10	11	12	13	14	15	16
5.10	Микрозаймы без просроченных платежей	X	X	X	X	X	X	X
5.10.1	по основному долгу							
5.10.2	по процентным доходам							
5.11	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 1 до 30 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.11.1	по основному долгу							
5.11.2	по процентным доходам							
5.12	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 31 до 60 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.12.1	по основному долгу							
5.12.2	по процентным доходам							
5.13	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 61 до 90 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.13.1	по основному долгу							
5.13.2	по процентным доходам							
5.14	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 91 до 120 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X

5.14.1	по основному долгу							
5.14.2	по процентным доходам							
5.15	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 121 до 180 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.15.1	по основному долгу							
5.15.2	по процентным доходам							
5.16	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 181 до 270 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.16.1	по основному долгу							
5.16.2	по процентным доходам							
5.17	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью от 271 до 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.17.1	по основному долгу							
5.17.2	по процентным доходам							
5.18	Микрозаймы с просроченными платежами продолжительностью свыше 360 календарных дней	X	X	X	X	X	X	X
5.18.1	по основному долгу							
5.18.2	по процентным доходам							

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420846
«Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании»

1. Отчетность по форме 0420846 «Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании» (далее – Отчет) составляется микрокредитными компаниями на последний календарный день отчетного периода и представляется в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода (за исключением Отчета за год). Отчет за год представляется в Банк России не позднее 45 календарных дней по окончании отчетного периода. В целях составления Отчета под отчетным периодом понимается первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год.

Все графы Отчета должны быть заполнены.

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

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

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

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

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

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрокредитных организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

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

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

адрес для получения почтовой корреспонденции, номер телефона, факса, адрес электронной почты – актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода;

адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на котором размещена копия правил предоставления микрозаймов.

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

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

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

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

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

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

В подразделе 3 раздела I Отчета указываются следующие сведения:

полное фирменное наименование кредитной организации (филиала). Для организации - нерезидента - участника системы СВИФТ указывается наименование в соответствии со справочником СВИФТ, а для других кредитных организаций - нерезидентов указывается наименование, приведенное в договоре (соглашении) об открытии счета;

адрес фактического нахождения кредитной организации (филиала), в которой (котором) открыт счет;

банковский идентификационный код (БИК) в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов участников расчетов, осуществляющих платежи через расчетную сеть Центрального банка Российской Федерации (Банка России), и расчетно-кассовых центров Банка России, присвоенный данной кредитной организации (филиалу).

Для организации - нерезидента - участника системы СВИФТ (SWIFT) указывается код кредитной организации в соответствии со справочником СВИФТ (SWIFT), а при отсутствии данной информации указывается «нерезидент»;

вид счета (расчетный счет, счет по депозиту, специальный брокерский счет и так далее);

номер счета;

цифровой код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ);

дата открытия счета в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год;

процентная ставка согласно договору об открытии счета.

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

6. В подразделе 5 раздела I Отчета отражаются сведения о пяти заемщиках микрокредитной компании, имеющих максимальную задолженность перед микрокредитной компанией с указанием полного фирменного наименования юридического лица или фамилии, имени и отчества (при наличии) физического лица, являющегося заемщиком микрокредитной организации.

7. При заполнении раздела I Отчета в случае отсутствия информации в соответствующей графе указывается символ «-», а в случае отсутствия значения показателя ставится символ «0» (ноль). Указание символа «0» или символа «-» для граф 1 – 6 и 12 подраздела 1 раздела I Отчета не допускается.

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

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

9. Для целей заполнения раздела II Отчета:

под договорами микрозайма, приобретенными микрокредитной компанией по договору уступки прав требования, понимаются все договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, которые были заключены иными организациями и по которым были приобретены права требования;

под договорами микрозайма, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией, понимаются все договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, которые были заключены иными организациями и по которым были приобретены права требования, а также договоры микрозайма, в том числе онлайн-микрозайма, заключенные микрокредитной компанией самостоятельно;

под онлайн-микрозаймом понимается микрозаем, договор по которому заключен при помощи информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и денежные средства по которому предоставлены заемщику в безналичной форме;

под процентными доходами по договору микрозайма понимаются проценты за пользование микрозаймом, а также любые заранее установленные договором микрозайма доходы по микрозайму.

10. В строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу по выданным микрокредитной компанией микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по процентным доходам по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией, задолженность по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также задолженность по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.1 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.1.1, 2.1.2 и 2.1.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

11. В строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по процентным доходам по выданным микрокредитной компанией микрозаймам на конец отчетного периода. В указанную строку не включается сумма задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной организацией, задолженность по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также

задолженность по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.2 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.2.1, 2.2.2 и 2.2.3 подраздела 1 раздела II Отчета

12. В строке 2.3 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрокредитной компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о договорах микрозайма, займа и кредитных договорах, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также о договорах онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.3 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.3.1, 2.3.2 и 2.3.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

13. В строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией, обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о количестве заемщиков по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.4 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.4.1, 2.4.2 и 2.4.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

14. В строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров микрозайма, заключенных микрокредитной компанией в отчетном периоде. В данную строку включаются сведения как по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики

полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о количестве договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, приобретенных микрокредитной компанией по договорам уступки прав требования, а также о количестве договоров онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.5 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.5.1, 2.5.2 и 2.5.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

15. В строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма микрозаймов, выданных микрокредитной компанией за отчетный период. В данную строку включаются сведения как по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией в отчетном периоде, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией в отчетном периоде, но по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме микрозаймов, займов и кредитов, приобретенных микрокредитной компанией по договору уступки прав требования, а также о сумме выданных онлайн-микрозаймов. Сумма, указанная в строке 2.6 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть равна сумме значений, указанных в строках 2.6.1, 2.6.2 и 2.6.3 подраздела 1 раздела II Отчета.

16. В строке 2.7 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученная микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как по договорам микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация

о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по начисленным процентным доходам и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договору уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам онлайн-микрозайма Сумма, указанная в строке 2.7 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.7.1 подраздела 1 раздела II Отчета.

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

1 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.8.1 подраздела 1 раздела II Отчета.

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

19. В строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, признанной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). В указанную строку не включается информация о сумме задолженности, списанной за отчетный период по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договору уступки прав требования, а также о сумме задолженности, списанной за отчетный период

по договорам онлайн-микрозайма. Сумма, указанная в строке 2.10 подраздела 1 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строках 2.10.1 и 2.10.2 подраздела 1 раздела II Отчета.

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

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

22. В строке 2.13 подраздела 2 раздела II Отчета указывается информация о количестве договоров онлайн-микрозайма, обязательства по которым не были погашены на конец отчетного периода. В указанную строку не включается информация о договорах микрозайма, займа и кредитных договорах, приобретенных микрокредитной компанией по договорам

уступки прав требования, а также о договорах микрозайма, заключенных микрокредитной компанией самостоятельно. Количество договоров, указанное в строке 2.13 подраздела 2 раздела II Отчета, должно быть больше или равно сумме, указанной в строке 2.13.1 подраздела 2 раздела II Отчета.

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

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

быть больше или равно количеству договоров, указанному в строке 2.15.1 подраздела 2 раздела II Отчета.

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

26. В строке 2.17 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученная микрокредитной компанией в счет погашения задолженности по основному долгу по договорам онлайн-микрозайма, в том числе не погашенным в установленный срок. В данную строку включаются сведения как по договорам онлайн-микрозайма, по которым на последний календарный день отчетного периода обязательства не погашены, так и по договорам онлайн-микрозайма, по которым в течение отчетного периода заемщики полностью погасили свои обязательства. В указанную строку не включается информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по начисленным процентным доходам и по неустойке (штрафам и пеням) по договорам онлайн-микрозайма, информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, займа и

кредитным договорам, приобретенным микрокредитной компанией по договору уступки прав требования, а также информация о сумме денежных средств и (или) стоимости иного имущества, поступивших в счет погашения задолженности по договорам микрозайма, заключенным микрокредитной компанией самостоятельно. Сумма, указанная в строке 2.17 подраздела 2 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.17.1 подраздела 2 раздела II Отчета.

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

28. В строке 2.19 подраздела 2 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств и (или) стоимость иного имущества, полученных

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

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

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

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

32. В строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета указывается количество юридических лиц, предоставивших микрокредитной компании денежные средства по договорам займа и кредитным договорам. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами в отчетном периоде, не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами в отчетном периоде, обязательства по которым были погашены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Количество юридических лиц, указанное в строке 2.23 подраздела 3 раздела II Отчета, должно быть

больше или равно количеству, указанному в строке 2.23.1 подраздела 3 раздела II Отчета.

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

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

35. В строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета указывается задолженность микрокредитной компании по процентам, начисленным в соответствии с договорами займа, заключенными с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями

(участниками, акционерами). В указанную строку не включаются сведения о задолженности по основному долгу и неустойке (штрафах, пенях) по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами). Сумма, указанная в строке 2.26 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.26.1 подраздела 4 раздела II Отчета.

36. В строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета указывается количество договоров займа, заключенных с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями за отчетный период. Количество договоров займа, указанное в строке 2.27 подраздела 4 раздела II Отчета, должно быть больше или равно сумме, указанной в строке 2.27.1 подраздела 4 раздела II Отчета.

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

38. В строке 2.29 подраздела 4 раздела II Отчета указывается сумма денежных средств, полученных микрокредитной компанией по договорам

займа от физических лиц и индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами) за отчетный период. В указанную строку включаются сведения как по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа, заключенным с физическими лицами и индивидуальными предпринимателями, являющимися учредителями (участниками, акционерами), обязательства по которым были погашены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Сумма, указанная в строке 2.29 подраздела 4 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.29.1 подраздела 4 раздела II Отчета.

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

40. В строке 2.31 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров займа, не являющихся договорами микрозайма, заключенных микрокредитной компанией за отчетный период. В указанной строке указывается информация как по договорам займа, заключенным в отчетном периоде и не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа, заключенным в отчетном периоде, но обязательства по которым были погашены в отчетном периоде. В данную строку не

включается информация о договорах займа, приобретенных микрокредитной компанией по договору уступки прав требования. Количество договоров займа, указанное в строке 2.31 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше или равно количеству, указанному в строке 2.31.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

41. В строке 2.32 подраздела 5 раздела II Отчета указывается общая сумма займов по договорам займов, не являющихся микрозаймами, выданных микрокредитной компанией по договорам займа, информация о которых указана в строке 2.30 подраздела 5 раздела II Отчета. В указанной строке указывается информация как по договорам займа, заключенным в отчетном периоде и не погашенным на конец отчетного периода, так и по договорам займа, заключенным в отчетном периоде, но обязательства по которым были погашены в отчетном периоде. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрокредитной компанией по договору уступки прав требования. Сумма, указанная в строке 2.32 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.32.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

43. В строке 2.34 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по начисленным процентам по договорам займа, не являющимся договорами микрозайма, заключенных микрофинансовой компанией. В данную строку не включается информация о договорах займа, приобретенных микрофинансовой компанией по договору уступки прав

требования. Сумма, указанная в строке 2.34 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.34.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

45. В строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма доходов без учета суммы налога на добавленную стоимость, полученных микрокредитной компанией по всем видам деятельности за отчетный период. Сумма, указанная в строке 2.36 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть равна сумме, указанной в строках 2.36.1, 2.36.2, 2.36.3 и 2.36.4 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

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

48. В строке 2.39 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были приобретены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, указанное в строке 2.39 подраздела 5 раздела II Отчета, должно быть больше или равно сумме, указанной в строке 2.39.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

49. В строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета указывается остаток по соответствующему субсчету, предназначенному для учета операций по приобретению прав требования, и открытому к счету по учету финансовых вложений. Сумма, указанная в строке 2.40 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.39.1 подраздела 5 раздела II Отчета

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

51. В строке 2.42 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма задолженности по основному долгу, процентным доходам и неустойке (штрафам, пеням) по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам на конец отчетного периода, права требования по которым были приобретены микрокредитной компанией. Сумма, указанная в строке 2.42 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.42.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

52. В строке 2.43 подраздела 5 раздела II Отчета указывается количество договоров микрозайма, займа и кредитных договоров, права требования по которым были уступлены микрокредитной компанией в отчетном периоде. Сумма, указанная в строке 2.43 подраздела 5 раздела II

Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.43.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

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

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

55. В строке 2.46 подраздела 5 раздела II Отчета указывается сумма списанной за отчетный период задолженности по договорам микрозайма, займа и кредитным договорам, права требования по которым были приобретены микрокредитной компанией, признанной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации безнадежной (нереальной к взысканию). Сумма, указанная в строке 2.46 подраздела 5 раздела II Отчета, должна быть больше или равна сумме, указанной в строке 2.46.1 подраздела 5 раздела II Отчета.

56. В строке 2.47 подраздела 5 раздела II Отчета указывается задолженность микрокредитной компании по займам и кредитам, удовлетворяющая условиям для расчета норматива достаточности собственных средств, установленным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 марта 2012 года № 42н «Об утверждении числовых значений и порядка расчета экономических нормативов достаточности собственных средств и ликвидности для микрофинансовых

организаций, привлекающих денежные средства физических лиц и юридических лиц в виде займов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 24 мая 2012 года № 24300 (Российская газета от 15 июня 2012 года).

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

58. В разделе III Отчета указываются фактические значения экономических нормативов микрокредитной компании, рассчитанные в соответствии с требованиями Указания Банка России от ____ № ____ «Об установлении экономических нормативов микрокредитной компании, привлекающей денежные средства физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами), и (или) юридических лиц в виде займов». зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации № (). В случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе строки ставится «0» (ноль), доля - в процентах с двумя десятичными знаками после запятой.

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

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

Реструктурированной считается задолженность по договорам микрозайма, по которым изменены условия погашения (возврата), при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства в более благоприятном режиме, в том числе увеличен срок договора, предоставлена отсрочка платежей, уменьшена процентная ставка.

61. В разделе V Отчета указывается сумма резерва на возможные потери по микрозаймам, сформированного на конец отчетного периода по основному долгу и начисленным процентам по договорам микрозайма в соответствии с требованиями Указания Банка России от 28 июня 2016 года № 4054-У «О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2016 года № 43023. Значение отражается в тысячах рублей в целых числах с округлением по математическому методу. В случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе строки ставится «0» (ноль).

Приложение 3
к Указанию Банка России
от _____ 2017 года № _____-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании»

Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов

по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД 0420847
Квартальная

Раздел I. Общие сведения о микрофинансовой организации

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

Раздел II. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских микрозаймов

Номер строки	Категории потребительских микрозаймов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских микрозаймов, % ¹	Общая сумма предоставленных потребительских микрозаймов за последний квартал отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров потребительского микрозайма, заключенных за последний квартал отчетного периода, шт.
1	2	3	4	5
2.1	Потребительские микрозаймы с обеспечением в виде залога			
2.2	Потребительские микрозаймы с иным обеспечением			
2.2.1	до 365 дней включительно			
2.2.2	свыше 365 дней			
2.3	Потребительские микрозаймы без обеспечения (кроме POS-микрозаймов)			
2.3.1	до 30 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.1.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.1.2	свыше 30 тыс. руб.			
2.3.2	от 31 до 60 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.2.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.2.2	свыше 30 тыс. руб.			
2.3.3	от 61 до 180 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.3.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.3.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.3.3.3	свыше 100 тыс. руб.			
2.3.4	от 181 дня до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.3.4.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.4.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.3.4.3	свыше 100 тыс. руб.			

¹ Определяется в соответствии с пунктом 5 Указания Банка России от 29 апреля 2014 года № 3249-У «О порядке определения Банком России категорий потребительских кредитов (займов) и о порядке ежеквартального расчета и опубликования среднерыночного значения полной стоимости потребительского кредита (займа)», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 июля 2014 года № 32926 («Вестник Банка России» от 9 июля 2014 года № 63).

1	2	3	4	5
2.3.5	свыше 365 дней, в том числе:	X	X	X
2.3.5.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.3.5.2	свыше 30 тыс. руб. до 60 тыс. руб. включительно			
2.3.5.3	свыше 60 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.3.5.4	свыше 100 тыс. руб.			
2.4	POS-микрозаймы			
2.4.1	до 365 дней включительно, в том числе:	X	X	X
2.4.1.1	до 30 тыс. руб. включительно			
2.4.1.2	свыше 30 тыс. руб. до 100 тыс. руб. включительно			
2.4.1.3	свыше 100 тыс. руб.			
2.4.2	свыше 365 дней			

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420847 «Отчет о
средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских
микрозаймов»

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

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

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

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

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

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

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Указание символа «0» или символа «-» для граф 1.1–1.5 раздела I Отчета не допускается.

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

По строке 2.2 раздела II Отчета не учитываются потребительские микрозаймы, условиями договора по которым предусмотрена неустойка (штрафы и пени) и отсутствует иное обеспечение.

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

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

V_1, V_2, \dots, V_n – сумма микрозайма по договору потребительского микрозайма по n-й сделке, совершенной в отчетном квартале;

P_1, P_2, \dots, P_n – полная стоимость потребительских микрозаймов соответствующей категории потребительских микрозаймов по n-й сделке, раскрытая в соответствии с Федеральным законом от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 51, ст. 6673; 2014, № 30, ст. 4230) в договоре потребительского микрозайма, заключенном в отчетном квартале.

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

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

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

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

9. При заполнении раздела II Отчета должны быть соблюдены следующие условия:

1. Если в одной из граф строки 2.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
2. Если в одной из граф строки 2.2.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.2.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
3. Если в одной из граф строки 2.2.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.2.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
4. Если в одной из граф строки 2.3.1.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.1.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

5. Если в одной из граф строки 2.3.1.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.1.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
6. Если в одной из граф строки 2.3.2.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.2.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
7. Если в одной из граф строки 2.3.2.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.2.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
8. Если в одной из граф строки 2.3.3.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.3.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
9. Если в одной из граф строки 2.3.3.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.3.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
10. Если в одной из граф строки 2.3.3.3 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.3.3 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
11. Если в одной из граф строки 2.3.4.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.4.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
12. Если в одной из граф строки 2.3.4.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.4.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
13. Если в одной из граф строки 2.3.4.3 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.4.3 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
14. Если в одной из граф строки 2.3.5.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.5.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

отличные от нуля.

15. Если в одной из граф строки 2.3.5.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.5.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
16. Если в одной из граф строки 2.3.5.3 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.5.3 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
17. Если в одной из граф строки 2.3.5.4 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.3.5.4 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
18. Если в одной из граф строки 2.4.1.1 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.4.1.1 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
19. Если в одной из граф строки 2.4.1.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.4.1.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
20. Если в одной из граф строки 2.4.1.3 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.4.1.3 должны быть указаны значения, отличные от нуля.
21. Если в одной из граф строки 2.4.2 указано значение, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2.4.2 должны быть указаны значения, отличные от нуля.

В случае отсутствия значения показателя в соответствующей графе строки ставится «0» (ноль).

Приложение 4
к _____ Указанию _____ Банка _____ России
от _____ 2017 года № _____-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании»

Отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации

по состоянию на «__» _____ Г.

Код формы по ОКУД 0420841
Годовая/На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты микрофинансовой организации

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

Раздел II. Сведения о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации

Подраздел 1. Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени микрофинансовой организации

Фамилия, имя, отчество	Дата рождения	Гражданство	Данные документа, удостоверяющего личность	Адрес места регистрации
2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.4	2.1.5

Адрес места жительства	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Наименование должности	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия
2.1.6	2.1.7	2.1.8	2.1.9

Подраздел 2. Сведения о персональном составе органов управления микрофинансовой организации (при наличии)

Номер п/п	Фамилия, имя, отчество	Дата рождения	Гражданство	Данные документа, удостоверяющего личность	Адрес места регистрации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Наименование должности	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия
2.2.1	2.2.2	2.2.3	2.2.4	2.2.5	2.2.6	2.2.7	2.2.8	2.2.9
1								
2								
...								

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) микрофинансовой организации, имеют право распоряжения 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал микрофинансовой организации

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

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

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

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

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

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчетности по форме 0420841 «Отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации»

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

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

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

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

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

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

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Указание символа «0» или символа «-» для граф 1.1 – 1.5 раздела I Отчета не допускается.

3. В разделе II Отчета о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации:

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

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

в графах 2.1.3, 2.2.4, 2.3.4 и 2.4.4 при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства»;

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

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

пределами территории Российской Федерации указывается адрес места жительства в стране постоянного проживания иностранного гражданина;

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

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

Если член органа управления не является работником микрофинансовой организации, в графах 2.1.8, 2.2.8 и 2.4.9 указывается его отношение к этой организации (например, учредитель, представитель учредителя).

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

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

Для юридических и физических лиц, являющихся нерезидентами, в графе 2.3.8 указывается код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических и физических лиц - нерезидентов TIN или отсутствия у них регистрационного номера в стране регистрации в графе указывается «нерезидент».

6. В подразделе 4 раздела II Отчета указываются:

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

в графе 2.4.12 – периоды работы руководителем отдела (или иного подразделения) некредитной финансовой организации или на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, с указанием должностей и наименований и ИНН организаций.

Приложение 5
к _____ Указанию _____ Банка _____ России
от _____ 2017 года № _____ -У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании»

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

по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД 0420848
На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты микрофинансовой компании

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

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

Наименование органа, утвердившего повестку дня	Дата утверждения повестки дня	Дата проведения общего собрания акционеров (участников)	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора)	ОГРН аудиторской организации, ОГРНИП индивидуального аудитора

2.1	2.2	2.3	2.4	2.5

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

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок

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

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

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

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

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

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

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

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Указание символа «0» или символа «—» для граф 1.1 – 1.5 раздела I Отчета не допускается.

3. В разделе II отчета указываются:

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

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

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

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

в графе 2.4 – полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган. В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора

(дополнительного соглашения), сведения о котором приведены в Отчете, указываются ее новое полное фирменное наименование, а в скобках - ранее зарегистрированное;

- в графе 2.5 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ) (основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) (при наличии) индивидуального аудитора);

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

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

- в графе 2.8 – полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

- в графе 2.9 – номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

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

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

Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе)

по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД 0420849

На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты микрофинансовой компании

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

Раздел II. Сведения об аудиторской организации (аудиторе)

Номер строки	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора)	ОГРН аудиторской организации, ОГРНИП индивидуального аудитора	ИНН аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) и ее адрес	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)	Номер саморегулируемой организации аудиторов
2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	2.7
1						

...						
-----	--	--	--	--	--	--

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

Руководитель _____
(инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчетности по форме 0420849 «Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе)»

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

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

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

даты получения аудиторского заключения.

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

Все графы Отчета должны быть заполнены.

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

полное фирменное наименование микрофинансовой компании на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в ее учредительном документе код организационно-правовой формы микрофинансовой компании согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

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

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

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Указание только символа «0» или только символа «-» для граф 1.1 – 1.5 раздела I Отчета не допускается.

3. В раздел II Отчета указываются:

в графе 2.2 – полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган. В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения), сведения о котором приведены в Отчете, указываются ее новое полное фирменное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное. Указание символа «0» или символа «-» не допускается;

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

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

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

в графе 2.6 – полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

в графе 2.7 – номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

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

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

1 – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность;

2 – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Информация о видах отчетности отражается отдельными строками по каждому коду.

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

в графе 2.11 – дата начала предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по договору (дополнительному соглашению к договору) на проведение аудиторской проверки в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. В том случае, если

на дату представления Отчета не наступила дата начала предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором), то в указанной графе указывается «00.00.0000»;

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

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

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

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

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

Приложение 7
к Указанию Банка России
от _____ 2017 года № _____-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности микрофинансовыми компаниями и микрокредитными компаниями, порядке и сроках раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения микрофинансовой компании»

Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией
поручено проведение идентификации

по состоянию на «__» _____ г.

Код формы по ОКУД 0420839
На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты микрофинансовой компании

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

Раздел II. Информация о лицах, которым поручено проведение идентификации

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

Руководитель _____

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420839
«Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией
поручено проведение идентификации»

Отчетность по форме 0420839 «Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение идентификации» (далее - Отчет) составляется микрофинансовыми компаниями в целях выполнения требования пункта 1.10 статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; «Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 29 декабря 2016 года). Отчет составляется микрофинансовыми компаниями удовлетворяющими требованиям, установленным в пункте 3 Указания Банка России от 20 июля 2016 года № 4078-У «О требованиях к кредитным организациям, которым может быть поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также к микрофинансовым компаниям, которые могут поручать кредитным организациям проведение идентификации или

упрощенной идентификации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 9 августа 2016 года № 43181.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

регистрационный номер записи в Государственном реестре микрофинансовых организаций, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

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

Указание символа «0» или символа «-» для граф 1.1 – 1.7 раздела Отчета не допускается.

4. Раздел II Отчета заполняется следующим образом.

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

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

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

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

в графе 2.4 - номер договора;

в графе 2.5 - дата заключения договора;

в графе 2.6 - дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 2.6 не заполняется.

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

При указании дат используется формат ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" – год».

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

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

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Лица и организации, обязанные представлять отчетность и другую информацию в Банк России	Срок представления отчетности в Банк России	Нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляются составления и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4	5
Месячная				
1.	Отчет о микрофинансовой деятельности микрофинансовой компании (код формы по ОКУД 0420840)	Микрофинансовая компания	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
2.	Отчетность об операциях с денежными средствами (код формы по ОКУД 0420001)	Микрофинансовая организация	Не позднее 15 рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Указание Банка России от 13 января 2017 года № 4263-У «О сроках и порядке составления и представления некредитными финансовыми организациями в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами»,

				зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации №)
Квартальная				
3.	Отчет о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских микрозаймов (код формы по ОКУД 0420847)	Микрофинансовая организация	Не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание
Полугодовая				
4.	Отчет о микрофинансовой деятельности микрокредитной компании (код формы по ОКУД 0420846)	Микрокредитная компания	За полугодие, год - не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание
Годовая				
5.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность	Микрофинансовая организация	Не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Настоящее Указание
	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность вместе с аудиторским заключением о ней	Микрофинансовая компания	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным годом	
6.	Отчет о персональном составе руководящих органов микрофинансовой организации (код формы по ОКУД 0420841)	Микрофинансовая организация	Не позднее 30 календарных дней после отчетного года и не позднее 30 календарных дней после даты изменения сведений, содержащихся в разделе II	Настоящее Указание
На нерегулярной основе				
8	Отчет микрофинансовой компании об аудиторской организации (аудиторе) (код формы по ОКУД 0420849)	Микрофинансовая компания, в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности которой проводится аудиторская	Не позднее пяти рабочих дней после: даты заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, аудиторской	Настоящее Указание

		проверка	<p>проверки бухгалтерского учета, ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом;</p> <p>даты заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;</p> <p>даты получения аудиторского заключения.</p>	
9	Отчет об утверждении уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора) (код формы по ОКУД 0420848)	Микрофинансовая компания, в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности которой проводится аудиторская проверка	Не позднее пяти рабочих дней после даты утверждения уполномоченным органом микрофинансовой компании повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящее Указание
10	Отчет о лицах, которым микрофинансовой компанией поручено проведение	Микрофинансовая компания, заключившая	Не позднее пяти рабочих дней после дня заключения (расторжения) договора, на	Настоящее Указание

	идентификации (код формы по ОКУД 0420839)	(расторгнувшая) договор, на основании которого кредитной организации поручено проведение идентификации	основании которого кредитной организации поручено проведение идентификации	
--	---	--	--	--