Документ предоставлен КонсультантПлюс

Зарегистрировано в Минюсте России 15 февраля 2016 г. N 41096

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

УКАЗАНИЕ
от 30 декабря 2015 г. N 3927-У

О ФОРМАХ, СРОКАХ И ПОРЯДКЕ СОСТАВЛЕНИЯ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ В БАНК РОССИИ ДОКУМЕНТОВ, СОДЕРЖАЩИХ ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЛОМБАРДА И ОТЧЕТ О ПЕРСОНАЛЬНОМ СОСТАВЕ РУКОВОДЯЩИХ ОРГАНОВ ЛОМБАРДА

Список изменяющих документов
(в ред. Указаний Банка России от 02.04.2018 N 4764-У,
от 23.04.2019 N 5132-У, от 13.01.2021 N 5711-У, от 19.08.2021 N 5896-У)

Настоящее Указание на основании статьи 2.4 Федерального закона от 19 июля 2007 года N 196-ФЗ "О ломбардах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, N 31, ст. 3992; N 45, ст. 5426; 2013, N 51, ст. 6683, ст. 6695) и статьи 76.6 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2003, N 2, ст. 157; N 52, ст. 5032; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3233; 2005, N 25, ст. 2426; N 30, ст. 3101; 2006, N 19, ст. 2061; N 25, ст. 2648; 2007, N 1, ст. 9, ст. 10; N 10, ст. 1151; N 18, ст. 2117; 2008, N 42, ст. 4696, ст. 4699; N 44, ст. 4982; N 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, N 1, ст. 25; N 29, ст. 3629; N 48, ст. 5731; 2010, N 45, ст. 5756; 2011, N 7, ст. 907; N 27, ст. 3873; N 43, ст. 5973; N 48, ст. 6728; 2012, N 50, ст. 6954; N 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, N 11, ст. 1076; N 14, ст. 1649; N 19, ст. 2329; N 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 49, ст. 6336; N 51, ст. 6695, ст. 6699; N 52, ст. 6975; 2014, N 19, ст. 2311, ст. 2317; N 27, ст. 3634; N 30, ст. 4219; N 40, ст. 5318; N 45, ст. 6154; N 52, ст. 7543; 2015, N 1, ст. 4, ст. 37; N 27, ст. 3958, ст. 4001; N 29, ст. 4348; N 41, ст. 5639) устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда.

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

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

2. Отчет о деятельности ломбарда представляется:

за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года - не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного периода;
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

за календарный год дважды - не позднее 15 рабочих дней по окончании календарного года и не позднее 90 календарных дней по окончании календарного года.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

При составлении отчета о деятельности ломбарда за квартал, полугодие, девять месяцев календарного года раздел VI не заполняется.

При составлении отчета о деятельности ломбарда за календарный год, представляемого не позднее 15 рабочих дней по окончании календарного года, заполняются только разделы I и III.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

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

Вместе с отчетом о деятельности ломбарда за календарный год, представляемым не позднее

90 календарных дней по окончании календарного года, представляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ломбарда, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Ломбарды, обязанные в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, N 1, ст. 15; "Официальный интернет-портал правовой информации" (www.pravo.gov.ru), 29 декабря 2020 года) проводить аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности, представляют в Банк России вместе с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью аудиторское заключение о ней.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

Файл, содержащий годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, должен иметь следующее наименование: "<ИНН>_БФО_<ГОД>", где по коду <ИНН> указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН) ломбарда, по коду <ГОД> указывается год, по состоянию на конец которого составлена отчетность.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

Файл, содержащий аудиторское заключение к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, должен иметь следующее наименование: "<ИНН>_АЗ_<ГОД>", где по коду <ИНН> указывается ИНН ломбарда, по коду <ГОД> указывается год, за который составлено аудиторское заключение.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)
(п. 2 в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

3. Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда представляется по окончании календарного года не позднее 23 рабочих дней после окончания календарного года.
(п. 3 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

4. Документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и (или) отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда (далее при совместном упоминании - отчетность), вместе с сопроводительным письмом представляются в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76.9 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2016, N 27, ст. 4225).
(п. 4 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

5. В случае выявления ломбардом фактов представления в Банк России отчетности, содержащей неверные и (или) неактуальные значения показателей за любой отчетный период в течение последних 3 лет, исправленная отчетность должна быть направлена в течение 10 рабочих дней, следующих за днем выявления неверных и (или) неактуальных значений показателей. При формировании электронного документа с исправленной отчетностью отчетность за другие отчетные периоды в него не включается. В случае необходимости внесения исправлений в отчетность, представленную за несколько отчетных периодов, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России за каждый отчетный период отдельным электронным документом, к которому прилагается файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей с описанием причин их отражения.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

Если отчетность представлена в ответ на полученное предписание или запрос Банка России, в сопроводительном письме к отчетности помимо исходящей даты указывается информация о дате и номере предписания или запроса Банка России.
(п. 5 в ред. Указания Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

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

7. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в "Вестнике Банка России".

8. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 5 августа 2014 года N 3355-У "О формах, сроках и порядке составления и представления

в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 сентября 2014 года N 33998 ("Вестник Банка России" от 17 сентября 2014 года N 83).

И.о. Председателя Центрального банка
Российской Федерации
Д.В.ТУЛИН

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 30 декабря 2015 года N 3927-У
"О формах, сроках и порядке
составления и представления
в Банк России документов,
содержащих отчет о деятельности
ломбарда и отчет о персональном
составе руководящих органов ломбарда"

Список изменяющих документов
(в ред. Указаний Банка России от 02.04.2018 N 4764-У,
от 23.04.2019 N 5132-У, от 13.01.2021 N 5711-У, от 19.08.2021 N 5896-У)

Список изменяющих документов
(в ред. Указаний Банка России от 23.04.2019 N 5132-У,
от 13.01.2021 N 5711-У, от 19.08.2021 N 5896-У)

Отчет о деятельности ломбарда

по состоянию на "__" _____ ____ г.

Код формы по ОКУД 0420890

Квартальная

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

Подраздел 1. Реквизиты ломбарда

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

Адрес электронной почты ломбарда	Адреса сайтов ломбарда в информационно-телекоммуникаци	Адрес места нахождения ломбарда			Адрес фактического места нахождения	Код деятельности организации
		код	код ОКТМО	адрес		

	онной сети "Интернет"	ФИАС				
9	10	10.1	10.2	10.3	11	12

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях ломбарда

Наименование обособленного подразделения ломбарда	Вид обособленного подразделения ломбарда	Номер телефона обособленного подразделения ломбарда	Номер факса обособленного подразделения ломбарда	Адрес электронной почты обособленного подразделения ломбарда
13	14	15	16	17

Адрес фактического места нахождения обособленного подразделения ломбарда			Код деятельности обособленного подразделения	Сумма займов, выданных за отчетный период, тыс. руб.	Дата закрытия обособленного подразделения
код ФИАС	код ОКТМО	адрес			
18	18.1	18.2	19	19.1	19.2

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

Порядковый номер	Полное наименование кредитной организации	Место нахождения кредитной организации	Банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации	Тип счета	Номер счета	Дата открытия счета	Остаток на счете на конец отчетного периода, тыс. руб.	Процентные доходы по счетам, начисленные за отчетный период, тыс. руб.
20	21	22	23	24	25	26	26.1	26.2

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

Порядковый номер	Полное наименование страховой организации и иностранной страховой организации	Место нахождения страховой организации и иностранной страховой организации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) страховой организации и иностранной страховой организации	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) страховой организации	Регистрационный номер в Едином государственном реестре субъектов страхового дела
27	28	29	30	31	32

Раздел II. Основные показатели деятельности ломбарда

Подраздел 1. Сведения о займах

1.1. Задолженность по основному долгу по предоставленным займам

тыс. руб.

Сумма займов, выданных за отчетный период	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода, в том числе:	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным договорам займа, по которым наступил льготный месячный срок, но обязательства по которым не погашены на конец отчетного периода	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенное имущество еще не продано на конец отчетного периода
33	34	34.1	34.2

1.2. Задолженность по процентам по предоставленным займам

тыс. руб.

Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам на конец отчетного периода, в том числе:	Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок
35	36

1.3. Полученные денежные средства по предоставленным займам

тыс. руб.

Сумма денежных	Сумма	Сумма денежных средств	Сумма денежных средств

средств, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам	фактически полученных за отчетный период процентов по предоставленн ым займам	от реализации невостребованных вещей, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам	от реализации невостребованных вещей, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по процентам по предоставленным займам
37	38	39	40

1.4. Информация о договорах займа

Количество договоров займа, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы, шт., в том числе:	Количество договоров займа, обязательства по которым не погашены в установленный срок и которые находятся на льготном месячном сроке, на конец отчетного периода, шт.	Количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенное имущество еще не продано на конец отчетного периода, шт.	Количество заемщиков на конец отчетного периода, чел.	Количество договоров займа, заключенных за отчетный период, шт.
41	41.1	41.2	42	43

1.5. Иные сведения по договорам займа

тыс. руб.

Сумма реструктурированной в отчетном периоде задолженности по договорам займа	Сумма списанной в отчетном периоде задолженности по основному долгу по договорам займа	Сумма денежных средств, подлежащая получению ломбардом в результате реализации невостребованных вещей, на конец отчетного периода
44	45	46

Подраздел 2. Сведения о денежных средствах, привлеченных ломбардом

2.1. Сведения о денежных средствах, привлеченных от юридических лиц

Сумма задолженности по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, на конец отчетного периода (основной долг и проценты), тыс. руб.			Сумма денежных средств, предоставленных ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период,	Количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, ед.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа и кредитным
по основному долгу, тыс. руб.	по процентам, тыс. руб.	всего, тыс. руб.			

			тыс. руб.		договорам, тыс. руб.
47	48	49	50	51	51.1
в том числе по договорам, заключенным с кредитными организациями:					
52	53	54	55	56	56.1

2.2. Сведения о денежных средствах, привлеченных от физических лиц, являющихся учредителями (членами, участниками)

Сумма задолженности (основной долг и проценты) по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками), на конец отчетного периода, тыс. руб.	Сумма денежных средств, предоставленных ломбарду физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками), по договорам займа за отчетный период, тыс. руб.	Количество физических лиц, являющихся учредителями (членами, участниками), предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа за отчетный период, чел.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа, тыс. руб.
57	58	59	59.1

2.3. Общие сведения о денежных средствах, привлеченных ломбардом

Общая сумма денежных средств, привлеченных ломбардом за отчетный период, тыс. руб.	Общее количество договоров займа и кредитных договоров, заключенных ломбардом за отчетный период, шт.	Сумма задолженности по основному долгу по займам и кредитам, привлеченным ломбардом, на конец отчетного периода, тыс. руб.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа и кредитным договорам, тыс. руб.
60	61	62	62.1

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

Количество действующих договоров страхования вещей, принятых в залог, заключенных за отчетный период, шт.	Сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям и иностранным страховым организациям, по действующим договорам страхования тыс. руб.	Страховая сумма, на которую застрахованы вещи, принятые в залог на конец отчетного периода, тыс. руб.	Количество страховых случаев, наступивших за отчетный период, шт.	Сумма выплат по страховым случаям, осуществленных страховыми организациями и иностранными страховыми организациями за отчетный период, тыс. руб.	Сумма оценки вещей, находящихся в ломбарде на конец отчетного периода, тыс. руб.
63	64	65	66	67	67.1

Подраздел 4. Иная информация

Количество договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период ломбардом, шт.	Общая сумма денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом, по договорам хранения вещей, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности по хранению вещей, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности по хранению вещей, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды), тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды), тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности банковского платежного агента, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности банковского платежного агента, тыс. руб.
68	69	70	70.1	70.2	70.3	70.4	70.5	70.6

Раздел III. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов ломбарда

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов (в процентах)	Общая сумма предоставленных потребительских займов за последний квартал отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров потребительского займа, заключенных за последний квартал отчетного периода, шт.
71	72	73	74	75
1	Потребительские займы с обеспечением в виде залога транспортного средства			
2	Потребительские займы с обеспечением в виде залога иного имущества			

Раздел IV. Балансовые показатели

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Активы, в том числе:	
1.1	финансовые вложения	
1.2	дебиторская задолженность	
1.3	запасы	
1.4	основные средства	
1.5	денежные средства, в том числе:	
1.5.1	на расчетном счете	
1.5.2	в кассе	
1.6	прочие активы	
2	Капитал, в том числе:	
2.1	уставный капитал	
2.2	резервный капитал	
2.3	добавочный капитал	
2.4	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
2.5	прочие составляющие капитала	
3	Обязательства, в том числе:	
3.1	заемные средства, в том числе:	
3.1.1	проценты, начисленные по заемным средствам	
3.2	кредиторская задолженность ломбарда	
3.3	прочие обязательства	

Раздел V. Информация об операциях с денежными средствами. - Утратил силу

Раздел VI. Основные показатели деятельности ломбарда по субъектам Российской Федерации

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

Руководитель (Ф.И.О.)

Порядок
составления отчетности по форме 0420890 "Отчет
о деятельности ломбарда"

1. Данные в отчете о деятельности ломбарда (код формы по ОКУД 0420890) отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или за отчетный период, за исключением раздела III, данные в котором отражаются за последний квартал отчетного периода.

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

за первый квартал и 9 месяцев календарного года:

раздел I - в составе граф 1 - 19, 19.2;

раздел III - в полном объеме;

за первое полугодие: разделы I - IV - в полном объеме;

за календарный год: разделы I - VI - в полном объеме.

1.2. Раздел VI составляется ломбардами в случае заполнения сведений в графе 18.1 подраздела 2 раздела I, отличных от сведений в графе 10.2 подраздела 1 раздела I.
(п. 1 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

2. В подразделе 1 раздела I отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в уставе ломбарда, а также иных учредительных документах ломбарда, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а также сведения, указанные в Государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (далее - ФИАС) <1>:
(в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

<1> В соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года N 443-ФЗ "О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 52, ст. 7008).
(сноска введена Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

полное и сокращенное фирменные наименования ломбарда на русском языке, соответствующие наименованиям, указанным в его учредительных документах;

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

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда - номер, указанный в свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда - номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица;

адрес для почтовой корреспонденции, номер телефона, факса, адрес электронной почты - актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода (при этом в графе 7 должен указываться номер телефона без отступов (пробелов): код страны, код города, номер телефона и внутренний номер (при наличии, указывается через символ "," (запятая). При наличии нескольких номеров телефона они указываются через символ ";" (точка с

запятой) без отступов (пробелов);
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

адреса всех сайтов в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", доменными именами которых ломбард обладает на праве администрирования (использования) (при наличии). При указании адреса сайта в графе 10 он должен начинаться с символа "www." или "http://", или "https://". При наличии нескольких адресов они указываются через символ ";" (точка с запятой) без отступов (пробелов);
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

уникальный номер адреса объекта адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения (расположенного в здании или сооружении) в ФИАС (графа 10.1). В случае если в ФИАС отсутствует уникальный номер адреса объекта адресации для адреса места нахождения ломбарда (при поиске такого номера для всех адресных элементов), в графе 10.1 вместо уникального номера адреса объекта адресации указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети;
(в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

цифровой код места нахождения ломбарда в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО) (графа 10.2);
(в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

адрес нахождения ломбарда, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации <2> (графа 10.3). Сведения отражаются через символ "," (запятая) с отступом (пробелом). Данные, указанные в графах 10.2 и 10.3, должны соответствовать коду, указанному в графе 10.1;
(абзац введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

<2> В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2015 года N 171н "Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 10 декабря 2015 года N 40069, 8 ноября 2018 года N 52649.
(сноска введена Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

адрес фактического нахождения ломбарда, определяемого как основное место ведения деятельности с наибольшим объемом выданных займов (графа 11);
(абзац введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

цифровой код деятельности, фактически осуществляемой по адресу места нахождения ломбарда (графа 12):
(абзац введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

1 - предоставление краткосрочных займов гражданам;
(абзац введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

2 - хранение вещей;
(абзац введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

3 - оказание консультационных и информационных услуг;
(абзац введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

4 - сдача в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды);
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

5 - осуществление деятельности банковского платежного агента.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

При осуществлении ломбардом нескольких видов деятельности их цифровые коды отражаются в графе 12 через символ ";" (точка с запятой) без отступов (пробелов).
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

Указание символа "0" (ноль) или символа "-" (прочерк) в графах 10.1 - 12 не допускается.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

3. В подразделе 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех обособленных подразделениях ломбарда, действующих на конец отчетного периода и (или) действовавших в течение отчетного периода на территории Российской Федерации и за ее пределами.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

В графе 13 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается полное наименование обособленного подразделения на русском языке (при наличии) и (или) его номер (при наличии).

В графе 14 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается вид обособленного подразделения ломбарда: представительство, филиал или иное обособленное подразделение.

В графах 15 - 17 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указываются: номер телефона, факса, адрес электронной почты - актуальная контактная информация по состоянию на последний календарный день отчетного периода (при этом в графе 15 должен указываться номер телефона без отступов (пробелов): код страны, код города, номер телефона и внутренний номер (при наличии, указывается через символ "," (запятая). При наличии нескольких номеров телефона они указываются через символ ";" (точка с запятой) без отступов (пробелов).
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

Графы 18 - 18.2 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда в отношении адреса места фактического нахождения обособленного подразделения ломбарда (далее - адрес обособленного подразделения ломбарда) заполняются аналогично заполнению граф 10.1 - 10.3 подраздела 1 раздела I отчета о деятельности ломбарда в отношении адреса места нахождения ломбарда. Графы 18 и 18.1 не заполняются в отношении обособленного подразделения ломбарда, действующего на конец отчетного периода за пределами Российской Федерации. Информация об адресе обособленного подразделения ломбарда, действующего на конец отчетного периода за пределами Российской Федерации, указывается в графе 18.2 в соответствии с учредительными документами ломбарда. Данные, указанные в графах 18.1 и 18.2, должны соответствовать коду, указанному в графе 18.

В графе 19 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается цифровой код деятельности, фактически осуществляемой по адресу обособленного подразделения ломбарда:

1 - предоставление краткосрочных займов гражданам;

2 - хранение вещей;

3 - оказание консультационных и информационных услуг;

4 - сдача в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды);
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

5 - осуществление деятельности банковского платежного агента.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

При осуществлении обособленным подразделением нескольких видов деятельности их цифровые коды отражаются в графе 19 через символ ";" (точка с запятой) без отступов (пробелов).
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

В графе 19.1 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается сумма денежных средств, предоставленных обособленным подразделением по договорам займа за отчетный период. В графе 19.1 указывается информация как по договорам займа, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены, так и по договорам займа, по которым на конец отчетного периода обязательства были погашены.

(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

В графе 19.2 подраздела 2 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается дата закрытия (прекращения деятельности) обособленного подразделения в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год. Действующим на дату составления отчета о деятельности ломбарда обособленным подразделением в графе 19.2 проставляется символ "-" (прочерк).
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)
(п. 3 в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

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

В графе 26.2 подраздела 3 раздела I указывается сумма процентных доходов по счетам, открытым в кредитных организациях, начисленных за отчетный период в соответствии с условиями договора об открытии банковского счета.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

Сведения о счетах, открытых в кредитных организациях, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, включаются в отчет о деятельности ломбарда до момента исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

В случае если ломбардом или его обособленным подразделением был открыт счет в банке-нерезиденте, в графе 23 подраздела 3 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается код кредитной организации по справочнику СВИФТ, а при отсутствии данной информации указывается "нерезидент".
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

5. В подразделе 4 раздела I отчета о деятельности ломбарда указывается информация обо всех страховых организациях и иностранных страховых организациях, с которыми у ломбарда был заключен и (или) действовал в отчетном периоде договор страхования имущества.
(в ред. Указания Банка России от 19.08.2021 N 5896-У)

6. При заполнении разделов II - V отчета о деятельности ломбарда в случае отсутствия значения показателя в соответствующих графах ставится ноль (0), при наличии значения данные по суммам заполняются в тысячах рублей, по количеству - в штуках. Все показатели указываются в целых числах.
(в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

Показатели раздела II отчета о деятельности ломбарда формируются независимо от организационно-правовой формы и применяемой ломбардами системы налогообложения и бухгалтерского учета на основании данных бухгалтерского учета и (или) на основании данных учета займов.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

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

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

В графе 33 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма займов, выданных по договорам займа, заключенным в отчетном периоде. В указанной графе указывается информация как по договорам займа, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены и заложенные вещи не проданы, так и по договорам займа, по которым на

конец отчетного периода обязательства были погашены или заложенные вещи были проданы.

В графе 34 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываетя сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок и по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 34.1 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым наступил, но не истек льготный месячный срок и обязательства не погашены на конец отчетного периода.
(в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

В графе 34.2 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы на конец отчетного периода.
(в ред. Указания Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

Значение показателя, указанное в графе 34 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 34.1 и 34.2 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда.
(абзац введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

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

В графе 35 пункта 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок и по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 36 пункта 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

Значение показателя, указанное в графе 35 пункта 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно значению показателя, указанному в графе 36 пункта 1.2.
(п. 8 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

9. В пункте 1.3 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается сумма денежных средств, полученных ломбардом в погашение задолженности по основному долгу, и сумма фактически полученных процентов по предоставленным займам за отчетный период (квартал, полугодие, девять месяцев, год) по состоянию на конец отчетного периода.

В графах 39 и 40 пункта 1.3 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются данные по сумме денежных средств, полученных ломбардом от реализации невостребованных вещей и зачисленных в счет погашения задолженности по основному долгу и по процентам. Указанные денежные средства не включаются в сумму денежных средств, полученных от заемщиков ломбарда и отражаемых в графах 37 и 38.
(в ред. Указания Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

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

в графе 41 - количество договоров займа, по которым не наступил льготный месячный срок, а также договоров займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы;

в графе 41.1 - количество договоров займа, по которым наступил, но не истек льготный месячный срок и обязательства не погашены;

в графе 41.2 - количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы;

в графе 42 - количество заемщиков по договорам займа, по которым еще не наступил льготный месячный срок, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы;

в графе 43 - общее число договоров займа, заключенных за отчетный период, включая количество договоров займа, заключенных в отчетном периоде, но по которым в отчетном периоде заемщики исполнили свои обязательства или заложенное имущество было продано.

Значение показателя, указанное в графе 41 пункта 1.4 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 41.1 и 41.2 пункта 1.4.
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

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

в графе 44 - сумма реструктурированной в отчетном периоде (квартал, полугодие, девять месяцев, год) задолженности по договорам займа. Реструктурированной считается задолженность по договорам займа, по которым в отчетном периоде изменены условия погашения (возврата) займа, при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства по займу в более благоприятном режиме, в том числе увеличен срок договора, предоставлена отсрочка платежей, уменьшена процентная ставка. Задолженность по договору займа не является реструктурированной, если:

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

в дальнейшем условия, указанные в договоре займа, наступают фактически, при этом соблюдаются параметры изменения условий погашения (возврата) займа.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

в графе 45 - сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, списанной в отчетном периоде после погашения требований ломбарда к заемщику за счет реализации невостребованных вещей;
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

в графе 46 - сумма денежных средств, которая подлежит получению ломбардом в том случае, если невостребованные вещи реализованы, но оплата по данной реализации не поступила и (или) поступила частично на отчетную дату. В указанную графу включается только информация о денежных средствах, которые будут получены ломбардом в счет оплаты реализованных невостребованных вещей, для погашения задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода.

11.1. Утратил силу с 1 октября 2021 года. - Указание Банка России от 13.01.2021 N 5711-У.

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

сумма задолженности ломбарда по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, по состоянию на конец отчетного периода (совокупные остатки по счетам "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам" и "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" по данным бухгалтерского учета) с выделением суммы задолженности по основному долгу по кредитным договорам (договорам займа) и по процентам по кредитным договорам (договорам займа). Сумма задолженности ломбарда по кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами - кредитными организациями, включается в общую сумму задолженности по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, а также указывается в графах 52 - 54;

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

ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам, так и в графе 55;

количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период (квартал, полугодие, девять месяцев, год), в которое также включается количество кредитных организаций, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам. Помимо этого, количество кредитных организаций, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам, указывается в графе 56. В графу 51 включается информация как по действующим договорам займа и кредитным договорам, так и по договорам займа и кредитным договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода были погашены.

В графах 51.1 и 56.1 указывается сумма процентов по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями договора займа и кредитного договора.

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

значение, указанное в графе 49, должно быть равно сумме значений, указанных в графах 47 и 48;

значение, указанное в графе 54, должно быть равно сумме значений, указанных в графах 52 и 53;

значение, указанное в графе 47, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 52;

значение, указанное в графе 48, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 53;

значение, указанное в графе 49, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 54;

значение, указанное в графе 50, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 55;

значение, указанное в графе 51, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 56;

значение, указанное в графе 51.1, должно быть больше или равно значению, указанному в графе 56.1.
(п. 12 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

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

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

сумма денежных средств, предоставленных в отчетном периоде ломбарду по договорам займа физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками) ломбарда, включая информацию о договорах, по которым ломбард исполнил свои обязательства в отчетном периоде;

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

сумма начисленных процентов за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками) ломбарда.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

В графе 59.1 указывается сумма процентов по договорам займа, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями договора займа.

(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

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

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

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

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

сумма начисленных процентов за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа и кредитным договорам.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

В графе 62.1 указывается сумма процентов по договорам займа и кредитным договорам, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями договора займа и кредитного договора.
(абзац введен Указанием Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

15. В подразделе 3 раздела II отчета о деятельности ломбарда указывается информация о страховании ломбардом рисков, предусмотренных частью первой статьи 6 Федерального закона от 19 июля 2007 года N 196-ФЗ "О ломбардах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, N 31, ст. 3992), связанных с вещами, принятыми в залог по договорам займа, а именно:

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

сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям и иностранным страховым организациям по действующим договорам страхования вещей, принятых в залог;
(в ред. Указания Банка России от 19.08.2021 N 5896-У)

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

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

сумма выплат по страховым случаям по договорам страхования вещей, принятых в залог, осуществленных страховыми организациями и иностранными страховыми организациями в отчетном периоде;
(в ред. Указания Банка России от 19.08.2021 N 5896-У)

сумма оценки вещей, принятых в залог, находящихся в ломбарде на конец отчетного периода.
(п. 15 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

16. В подразделе 4 раздела II отчета о деятельности ломбарда указываются сведения:

о количестве договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период;

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

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

о доходах от осуществления деятельности по хранению вещей;

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

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

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

о доходах от осуществления ломбардом деятельности банковского платежного агента;

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

Сведения об убытках указываются в скобках.
(п. 16 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

17. В разделе III отчета о деятельности ломбарда расчет средневзвешенных значений полной стоимости потребительских займов производится по категориям займов. Средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов по каждой категории рассчитывается только в случае выдачи в последнем квартале отчетного периода потребительского займа данной категории. Значение отражается в процентах годовых с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по математическому методу) и рассчитывается по каждой категории потребительских займов по формуле:

Pav = (V1 x P1 + V2 x P2 +... + Vn x Pn): (V1 + V2 + ... + Vn),

где:

Pav - средневзвешенное значение полной стоимости потребительских займов соответствующей категории потребительских займов;

V1, V2, ... Vn - сумма займа по договору потребительского займа по n-й сделке, совершенной в последнем квартале отчетного периода;

P1, P2, ... Pn - полная стоимость потребительских займов соответствующей категории потребительских займов по n-й сделке, раскрытая в соответствии с Федеральным законом от 21 декабря 2013 года N 353-ФЗ "О потребительском кредите (займе)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 51, ст. 6673; 2014, N 30, ст. 4230) в договоре потребительского займа, заключенном в последнем квартале отчетного периода.

Для расчета средневзвешенных значений полной стоимости потребительских займов используются данные по договорам потребительского займа, заключенным в рублях в последнем квартале отчетного периода.

В графе 74 указывается общая сумма денежных средств в тысячах рублей, предоставленная ломбардом в течение последнего квартала отчетного периода по договорам потребительского займа, и в графе 75 - количество договоров потребительского займа, заключенных за последний квартал отчетного периода.

При заполнении данных раздела III отчета о деятельности ломбарда должны соблюдаться следующие условия:
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

если в одной из граф строки 1 указано значение показателя, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 1 должны быть указаны значения показателя, отличные от нуля;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

если в одной из граф строки 2 указано значение показателя, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2 должны быть указаны значения показателя, отличные от нуля.
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

Для целей учета в строке 1 указываются сведения о потребительских займах, обеспеченных залогом следующего имущества:

(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

автомобили легковые;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

средства автотранспортные для перевозки 10 и более человек, в том числе автобусы и троллейбусы;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

автомобили грузовые;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

средства автотранспортные специального назначения, в том числе автокраны, квадроциклы, автоцементовозы и снегоходные транспортные средства;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

прицепы и полуприцепы;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

мотоциклы, в том числе мотороллеры, мопеды, скутеры и коляски мотоциклетные;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

суда, не подлежащие государственной регистрации (воздушные и водные транспортные средства, не относящиеся к категории недвижимого имущества);
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

велосипеды и коляски инвалидные.
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

Потребительские займы, обеспеченные залогом имущества, не входящего в состав указанного в абзацах тринадцатом - двадцатом настоящего пункта, подлежат учету в строке 2.
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

18. В разделе IV отчета о деятельности ломбарда показатели формируются на основании данных бухгалтерского учета.

При заполнении раздела IV отчета о деятельности ломбарда в случае отсутствия значения показателя по строке в графе "Значение показателя" ставится ноль (0), при наличии значения показателя в графе "Значение показателя" данные по суммам заполняются в тысячах рублей, с округлением до целых чисел. Отрицательные значения указываются в скобках.

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

В строке 1.6 раздела IV отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех активах ломбарда, не включенных в строки 1.1 - 1.5.2 раздела IV отчета о деятельности ломбарда.

В строке 2.5 раздела IV отчета о деятельности ломбарда указываются сведения о составляющих капитала ломбарда, не включенных в строки 2.1 - 2.4 раздела IV отчета о деятельности ломбарда.

В строке 3.3 раздела IV отчета о деятельности ломбарда указываются сведения обо всех обязательствах ломбарда, не включенных в строки 3.1 - 3.2 раздела IV отчета о деятельности ломбарда.

При заполнении данных раздела IV отчета о деятельности ломбарда должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей:
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

значение, указанное в строке 1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5 и 1.6;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

значение, указанное в строке 2, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 2.1 - 2.5;

(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

значение, указанное в строке 3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.1, 3.2 и 3.3;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

значение, указанное в строке 1.5, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.5.1 и 1.5.2;
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

значение, указанное в строке 3.1, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 3.1.1.
(абзац введен Указанием Банка России от 02.04.2018 N 4764-У)

19. Утратил силу с 1 октября 2021 года. - Указание Банка России от 13.01.2021 N 5711-У.

20. В разделе VI отчета о деятельности ломбарда отражаются сведения о договорах займа, заключенных ломбардом (его обособленными подразделениями) на территории субъектов Российской Федерации. В графе 2 раздела VI отчета о деятельности ломбарда указывается пятизначный цифровой код субъекта Российской Федерации, на территории которого находится ломбард или обособленное подразделение ломбарда, в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее - ОКАТО).

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

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

Графы 3, 4, 5 раздела VI отчета о деятельности ломбарда заполняются аналогично заполнению граф 34, 43, 33 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда. Сумма значений показателей графы 3 раздела VI отчета о деятельности ломбарда должна быть равна значению показателя графы 34 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда. Сумма значений показателей графы 4 раздела VI отчета о деятельности ломбарда должна быть равна значению показателя графы 43 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда. Сумма значений показателей графы 5 раздела VI отчета о деятельности ломбарда должна быть равна значению показателя графы 33 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда.
(п. 20 введен Указанием Банка России от 23.04.2019 N 5132-У)

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 30 декабря 2015 года N 3927-У
"О формах, сроках и порядке
составления и представления
в Банк России документов,
содержащих отчет о деятельности
ломбарда и отчет о персональном
составе руководящих органов ломбарда"

Список изменяющих документов
(в ред. Указаний Банка России от 23.04.2019 N 5132-У,

от 13.01.2021 N 5711-У)

Список изменяющих документов
(в ред. Указаний Банка России от 23.04.2019 N 5132-У,
от 13.01.2021 N 5711-У)

Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда

по состоянию на "__" _____ ____ г.

Код формы по ОКУД 0420891

Годовая

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

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

Раздел II. Сведения о персональном составе руководящих органов ломбарда

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

2.9	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.9.1	Наименование должности (должностей), занимаемой (занимаемых) в органах управления иной организации (иных организаций)	
2.9.2	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия в органах управления иной организации (иных организаций)	
2.10	Место работы за последние три года	
Подраздел 2. Сведения о персональном составе органов управления ломбарда (при наличии)		
2.11	Фамилия, имя, отчество	
2.12	Дата рождения	
2.12.1	Место рождения	
2.13	Гражданство	
2.14	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.15	Адрес места регистрации	
2.16	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.17	Наименование должности	
2.18	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.19	Место работы за последние три года	
Подраздел 3. Сведения о лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц) самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) ломбарда, имеют право распоряжения 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда		
2.20	Полное фирменное наименование организации на русском языке или фамилия, имя, отчество физического лица	
2.21	Дата рождения (для физического лица)	
2.21.1	Место рождения	
2.22	Гражданство (для физического лица)	
2.23	Данные документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	
2.24	Место нахождения - для юридического лица, адрес места регистрации - для физического лица	
2.25	Адрес для направления почтовой корреспонденции	
2.26	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.27	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	

	организации	
2.28	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда, которыми лицо имеет право распоряжаться	
Подраздел 4. Сведения о специальном должностном лице (специальных должностных лицах), ответственном (ответственных) за реализацию правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ		
2.29	Фамилия, имя, отчество	
2.30	Дата рождения	
2.30.1	Место рождения	
2.31	Гражданство	
2.32	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.33	Адрес места регистрации	
2.34	Адрес места жительства	
2.35	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.36	Наименование должности	
2.37	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.38	Сведения об образовании	
2.39	Опыт работы	

Руководитель (Ф.И.О.)

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

1. Данные в отчете о персональном составе руководящих органов ломбарда (код формы по ОКУД 0420891) отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

2. В разделе I отчета о персональном составе руководящих органов ломбарда отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в уставе ломбарда, а также иных учредительных документах ломбарда, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица:

полное фирменное наименование ломбарда на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в его учредительных документах;

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

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда - номер, указанный в свидетельстве о постановке на учет юридического лица в налоговом органе;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ломбарда - номер, указанный в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица.

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

В строках 2.1, 2.11, 2.20 и 2.29 отчество указывается при его наличии. Для иностранного гражданина фамилия и имя дополнительно указываются латинскими буквами на основании сведений, содержащихся в документе, удостоверяющем личность иностранного гражданина.

В строках 2.2.1, 2.12.1, 2.21.1 и 2.30.1 сведения указываются согласно документу, удостоверяющему личность.

В строках 2.3, 2.13, 2.22 и 2.31 при отсутствии гражданства указывается "лицо без гражданства".

В строках 2.4, 2.14, 2.23 и 2.32 указываются вид и реквизиты документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина.

В строках 2.5, 2.15, 2.24 и 2.33 в качестве адреса места регистрации указываются наименования субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), улицы и номер дома. Для иностранных граждан также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право находиться на территории Российской Федерации.

В строках 2.10 и 2.19 указываются полное наименование организации (полные наименования организаций) на русском языке, в которой (которых) лицо работало последние три года, ИНН организации (организаций) и место нахождения организации (организаций). В случае если организация являлась иностранной, допускается заполнение строк латинскими буквами. В случае если лицо последние три года не работало, в строке указывается "не работал" или "не работала".
(п. 3 в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)

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

Если член органа управления не является работником ломбарда, в строках 2.9, 2.18 и 2.37 указывается его отношение к этой организации (например, учредитель, представитель учредителя).

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

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

в строке 2.38 - сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования с указанием вида, номера, даты документа, подтверждающего его наличие, и название учебного заведения. Если указанное образование отсутствует, то в строке 2.38 ставится символ "-";

в строке 2.39 - периоды работы на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, или руководителем отдела (или иного подразделения) некредитной финансовой организации либо иной организации, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом с указанием должностей и наименований организаций.
(в ред. Указания Банка России от 13.01.2021 N 5711-У)