



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(МИНФИН РОССИИ)

ПРИКАЗ

№ _____

Москва

Об утверждении форм и сроков представления документов, содержащих отчет о своей деятельности и персональном составе органов кредитного потребительского кооператива, для кредитных потребительских кооперативов, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов

В соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2009 г. № 190-ФЗ «О кредитной кооперации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 29, ст. 3627; 2011, № 48, ст. 6728, № 49, ст. 7040), Положением о Министерстве финансов Российской Федерации, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2004 г. № 329 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 31, ст. 3258; № 49, ст. 4908; 2005, № 23, ст. 2270; № 52, ст. 5755; 2006, № 32, ст. 3569; № 47, ст. 4900; 2007, № 23, ст. 2801; № 45, ст. 5491; 2008, № 5, ст. 411; № 46, ст. 5337; 2009, № 3, ст. 378; № 6, ст. 738; № 8, ст. 973; № 11, ст. 1312; № 26, ст. 3212; № 31, ст. 3954; 2010, № 5, ст. 531; № 9, ст. 967; № 11, ст. 1224; № 26, ст. 3350; № 38, ст. 4844; 2011, № 1, ст. 238; № 3, ст. 544; № 4, ст. 609; № 10, ст. 1415; № 12, ст. 1639; № 14, ст. 1935, № 36, ст. 5148; № 43, ст. 6076; № 46, ст. 6522; 2012, № 20, ст. 2562; № 25, ст. 3373), приказываю:

Утвердить прилагаемые:

форму отчета о деятельности кредитных потребительских кооперативов, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемых организаций кредитных потребительских кооперативов (Приложение № 1);

форму отчета о персональном составе органов, кредитных потребительских кооперативов, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемых организаций кредитных потребительских кооперативов (Приложение № 2);

сроки представления документов, содержащих отчет о деятельности и персональном составе органов кредитного потребительского кооператива, для кредитных потребительских кооперативов, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов (Приложение № 3).

Министр

А.Г. Силуанов

Приложение № 1
к приказу
Министерства финансов
Российской Федерации
от « » _____ 201_ г. №

Форма отчета о деятельности кредитного потребительского кооператива, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов

Полное наименование кредитного потребительского кооператива	
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	
Регистрационный номер в государственном реестре кредитных потребительских кооперативов	
Членство в саморегулируемой организации <1>	
Адрес	
Номер телефона	
Номер факса	
Адрес электронной почты	

1. По состоянию на «__» _____ г. <2>

Номер строки	Наименование показателя	Значение (тыс. руб.)
1.	Активы, всего <3>	
2.	Займы, предоставленные кредитному потребительскому кооперативу второго уровня - всего	
	в том числе:	
2.1.	на срок до 1 года	
2.2.	на срок более 1 года	
3.	Паевые взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня - всего	
	в том числе:	
3.1.	обязательные паевые взносы	
3.2.	добровольные паевые взносы	

4.	Денежные средства, размещенные в депозитах и депозитных сертификатах российских кредитных организаций - всего	
	в том числе:	
4.1.	на срок до 1 года	
4.2.	на срок более 1 года	
5.	Средства, размещенные в государственных и муниципальных ценных бумагах - всего	
	в том числе:	
5.1.	на срок до 1 года	
5.2.	на срок более 1 года	
6.	Средства, размещенные в акциях российских кредитных организаций <4>	
7.	Остаток денежных средств - всего	
	в том числе:	
7.1.	касса	
7.2.	расчетный счет	
8.	Средства, предоставленные членам кредитного потребительского кооператива - всего	
	в том числе:	
8.1.	физическим лицам – членам кредитного потребительского кооператива - всего <1>	
	из них:	
8.1.1.	на срок до 1 года	
8.1.2.	на срок более 1 года	
8.2.	юридическим лицам – членам кредитного потребительского кооператива – всего	
	из них:	
8.2.1.	на срок до 1 года	
8.2.2.	на срок более 1 года	
9.	Просроченная задолженность перед кредитным потребительским кооперативом	
	в том числе:	
9.1.	по основному долгу	
9.2.	по процентам и иным платежам	
10.	Паевой фонд - всего	
	в том числе:	
10.1.	обязательные паевые взносы	
10.2.	добровольные паевые взносы	
11.	Резервный фонд	
12.	Иные фонды	
13.	Займы и кредиты привлеченные - всего	
	в том числе:	
13.1	от юридических лиц, не являющимися членами кредитного потребительского кооператива	
	из них:	
13.1.1.	на срок до 1 года	
13.1.2.	на срок более 1 года	
13.2.	от физических лиц – членов кредитного потребительского кооператива - всего <1>	
	из них:	
13.2.1.	на срок до 1 года	

13.2.2.	на срок более 1 года	
13.3.	от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива - всего	
	из них:	
13.3.1.	на срок до 1 года	
13.3.2.	на срок более 1 года	
13.4.	от кредитного потребительского кооператива второго уровня - всего <1>	
	из них:	
13.4.1.	на срок до 1 года	
13.4.2.	на срок более 1 года	
14.	Задолженность кредитного потребительского кооператива по возврату денежных средств – всего	
	в том числе:	
14.1.	по договорам займа	
14.2.	договорам передачи личных сбережений <1>	
14.3.	по паенакоплениям (паям)	
15.	Целевые поступления – всего	
	в том числе:	
15.1.	вступительные взносы	
15.2.	членские взносы	
15.3.	иные целевые поступления	

2. За период с 1 января по «__» _____ г.

Номер строки	Наименование показателя	Значение (тыс. руб.)
16.	Доходы кредитного потребительского кооператива - всего	
	в том числе:	
16.1.	доходы от предоставления займов физическим лицам – членам кредитного потребительского кооператива - всего <1>	
	из них:	
16.1.1.	проценты и иные платежи за пользование займом	
16.2.	доходы от предоставления займов юридическим лицам – членам кредитного потребительского кооператива – всего	
	из них:	
16.2.1.	проценты и иные платежи за пользование займом	
16.3.	доходы от предоставления займов кредитному потребительскому кооперативу второго уровня - всего <1>	
	из них:	
16.3.1.	проценты и иные платежи за пользование займом	
16.4.	доходы от размещения средств в депозитах и депозитных сертификатах российских кредитных организаций	
16.5.	доходы от размещения средств в государственных и муниципальных ценных бумагах	
16.6.	иные доходы	
17.	Займы, предоставленные в течение отчетного периода - всего	
	в том числе:	
17.1.	физическим лицам – членам кредитного потребительского кооператива – всего <1>	
	из них:	

17.1.1.	на срок до 1 года	
17.1.2.	на срок более 1 года	
17.2.	юридическим лицам – членам кредитного потребительского кооператива - всего	
	в том числе:	
17.2.1.	на срок до 1 года	
17.2.2.	на срок более 1 года	
17.3.	займы, предоставленные кредитному потребительскому кооперативу второго уровня - всего <1>	
19.	Максимальная сумма займа, предоставленного одному члену кредитного потребительского кооператива (пайщику)	
20.	Максимальная сумма займа, предоставленного аффилированным лицам	
21.	Штрафы, полученные за нарушения по договорам займа – всего	
	в том числе:	
21.1.	от физических лиц – членов кредитного потребительского кооператива	
21.2.	от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива	
21.3.	от кредитного потребительского кооператива второго уровня <1>	
22.	Сумма списанной за отчетный период задолженности по займам - всего <5>	
	в том числе:	
22.1.	по физическим лицам <1>	
22.2.	по юридическим лицам	
23.	Займы и кредиты, привлеченные в течение отчетного периода - всего	
	в том числе:	
23.1.	от юридических лиц, не являющимися членами кредитного потребительского кооператива - всего	
	из них:	
23.1.1.	на срок до 1 года	
23.1.2.	на срок более 1 года	
23.2.	от физических лиц – членов кредитного потребительского кооператива - всего <1>	
	из них:	
23.2.1.	на срок до 1 года	
23.2.2.	на срок более 1 года	
23.3.	от юридических лиц – членов кредитного потребительского кооператива – всего	
	из них:	
23.3.1.	на срок до 1 года	
23.3.2.	на срок более 1 года	
23.4.	от кредитного потребительского кооператива второго уровня - всего <1>	
	из них:	
23.4.1.	на срок до 1 года	
23.4.2.	на срок более 1 года	
24.	Максимальная сумма денежных средств, привлеченная от одного члена кредитного потребительского кооператива (пайщика), в течение отчетного периода	

25.	Максимальная сумма денежных средств, привлеченная от аффилированных лиц	
26.	Начислено на паевые взносы - всего	
	в том числе:	
26.1.	присоединено к паенакоплениям членов кредитного потребительского кооператива	
26.2.	выплачено членам кредитного потребительского кооператива	
27.	Средства, перечисленные в компенсационный фонд саморегулируемой организации за отчетный период	
28.	Расходы кредитного потребительского кооператива за отчетный период - всего	
	в том числе:	
28.1.	выплата процентов по долговым обязательствам перед физическими лицами (договорам привлечения личных сбережений) – членами кредитного потребительского кооператива	
28.2.	выплата процентов по долговым обязательствам перед юридическими лицами (по договорам займа) – членами кредитного потребительского кооператива	
28.3.	выплата процентов по долговым обязательствам перед юридическими лицами (по договорам займа и кредита), не являющимися членами кредитного потребительского кооператива	
28.4.	расходы по содержанию объединений кредитных потребительских кооперативов	
28.5.	расходы по содержанию аппарата управления кредитного потребительского кооператива	
28.6.	иные расходы	

<1> Не заполняется кредитным потребительским кооперативом второго уровня.

<2> Указывается последний календарный день отчетного периода.

<3> По данным бухгалтерского баланса.

<4> Заполняется только кредитным потребительским кооперативом второго уровня.

<5> Указывается общая сумма задолженности по договорам займа, признанной за отчетный период в соответствии с действующим законодательством безнадежной (нереальной к взысканию).

Единоличный исполнительный орган
кредитного потребительского
кооператива

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

«__» _____ Г.

(место для печати)

Приложение № 2
к приказу
Министерства финансов
Российской Федерации
от « » _____ 201_ г. №

Форма отчета о персональном составе органов кредитных потребительских кооперативов, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов

Полное наименование кредитного потребительского кооператива	
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	
Регистрационный номер в государственном реестре кредитных потребительских кооперативов	
Членство в саморегулируемой организации <1>	
Адрес	
Номер телефона	
Номер факса	
Адрес электронной почты	

По состоянию на «__» _____ г. <2>

1.	Единоличный исполнительный орган кредитного потребительского кооператива			
1.1	Фамилия, имя, отчество	ИНН	Должность	Образование <3>
2.	Правление кредитного потребительского кооператива			
2.1	Фамилия, имя, отчество	ИНН	Должность	Образование <3>
3.	Контрольно-ревизионный орган кредитного потребительского кооператива			
3.1.	Фамилия, имя, отчество	ИНН	Должность	Образование <3>

4. Комитет по займам кредитного потребительского кооператива						
4.1.	Фамилия, имя, отчество	ИНН	Должность	Образование <3>		
5. Иные органы кредитного потребительского кооператива						
5.1	Фамилия, имя, отчество	ИНН	Должность	Образование <3>		
6. Лица (лицо) ответственные (ое) за соблюдение правил внутреннего контроля						
6.1	Фамилия, имя, отчество	ИНН	Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства)	Должность	Образование <4>	Опыт работы связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ <5>

<1> Не заполняется кредитным потребительским кооперативом второго уровня.

<2> Указывается на последний календарный день отчетного периода.

<3> Вид и специальность.

<4> Наличие высшего профессионального образования по специальностям, относящимся к группе специальностей "Экономика и управление", либо по специальности "Юриспруденция", относящейся к группе специальностей "Гуманитарные и социальные науки", подтвержденного в установленном порядке (постановление Правительства Российской Федерации от 5 декабря 2005 г. № 715 «О квалификационных требованиях к специальным должностным лицам, ответственным за соблюдение правил внутреннего контроля и программ его осуществления, а также требованиях к подготовке и обучению кадров, идентификации клиентов, выгодоприобретателей в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Постановление № 715).

<5> При отсутствии указанного в сноске <3> образования - наличие опыта работы не менее двух лет на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (в соответствии с Постановлением № 715).

Единоличный исполнительный орган
кредитного потребительского кооператива

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

Дата подписания «__» _____ 201__ г.

(место для печати)

Сроки представления документов, содержащих отчет о деятельности и персональном составе органов кредитного потребительского кооператива, для кредитных потребительских кооперативов, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов

1. Документы, содержащие отчет о деятельности и персональном составе органов кредитного потребительского кооператива, для кредитных потребительских кооперативов, число членов которых превышает 5 тысяч физических и (или) юридических лиц, кредитных потребительских кооперативов второго уровня, а также кредитных потребительских кооперативов, не вступивших в члены саморегулируемой организации кредитных потребительских кооперативов (далее - Отчетность), представляются в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения, вышеперечисленных кредитных потребительских кооперативов.

2. Отчетным периодом для составления Отчетности является первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года, календарный год. Данные в Отчетности отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода или за отчетный период.

3. Отчетность за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года представляется указанными в пункте 1 настоящего Приложения кредитными потребительскими кооперативами не позднее 45 дней по окончании отчетного периода. Отчетность за календарный год представляется указанными в пункте 1 настоящего Приложения кредитными потребительскими кооперативами не позднее 105 дней по окончании календарного года.

4. Отчетность представляется в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения указанных в пункте 1 настоящего Приложения кредитных потребительских кооперативов на бумажном носителе и в электронном виде на электронном носителе (компакт-диск, флеш-накопитель).

5. Датой представления Отчетности в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения указанных в пункте 1 настоящего Приложения кредитных потребительских кооперативов считается дата направления Отчетности посредством почтовой связи (почтового

отправления с уведомлением о вручении) или дата представления Отчетности непосредственно в территориальный орган Федеральной службы по финансовым рынкам по месту нахождения указанных в пункте 1 настоящего Приложения кредитных потребительских кооперативов.

6. Листы Отчетности, представляемой на бумажном носителе, нумеруются, сшиваются, подписываются лицом, осуществляющим функции руководителя (единоличного исполнительного органа) указанных в пункте 1 настоящего Приложения кредитных потребительских кооперативов и главным бухгалтером указанных в пункте 1 настоящего Приложения кредитных потребительских кооперативов, скрепляются печатью.

7. Файл Отчетности подготавливается по шаблону с помощью программы Microsoft Excel, размещенному в свободном доступе на официальном сайте ФСФР России в сети Интернет (www.ffms.ru) в разделе "Участники финансового рынка/Кредитные потребительские кооперативы". При этом имя файла отчетности должно содержать Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) указанных в пункте 1 настоящего Приложения кредитных потребительских кооперативов (10 символов), последний месяц отчетного периода (2 символа) и год (2 символа). Пример: XXXXXXXXXXXX_XX_XX, где X - числа от 0 до 9.

8. Соответствие файла Отчетности, представляемого в электронном виде, данным Отчетности, представляемой на бумажном носителе, подтверждается сопроводительным письмом, подписанным руководителем (единоличным исполнительным органом) указанных в пункте 1 настоящего Приложения кредитных потребительских кооперативов.