



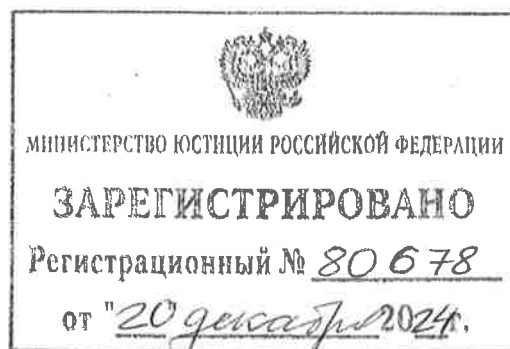
**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

У К А З А Н И Е

«27» сентября 2024 г.

№ 6869-У

г. Москва



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

На основании пункта 18 части первой статьи 76¹ и статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и статьи 2⁴ Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах»:

1. Настоящее Указание устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и персональном составе руководящих органов ломбарда (приложения 1 и 2 к настоящему Указанию).

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 13 сентября 2024 года № ПСД-28) вступает в силу с 1 января 2025 года.

3. Документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и персональном составе руководящих органов ломбарда (далее при совместном упоминании – отчетность), составляются и представляются в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

4. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

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

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

Указание Банка России от 23 апреля 2019 года № 5132-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»³;

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

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

³ Зарегистрировано Минюстом России 23 мая 2019 года, регистрационный № 54709.

Указание Банка России от 13 января 2021 года № 5711-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»⁴;

подпункт 1.4 пункта 1 Указания Банка России от 19 августа 2021 года № 5896-У «О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России в связи с принятием Федерального закона от 2 июля 2021 года № 343-ФЗ «О внесении изменений в Закон Российской Федерации «Об организации страхового дела в Российской Федерации» и отдельные законодательные акты Российской Федерации»⁵;

Указание Банка России от 14 июля 2022 года № 6200-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У»⁶;

Указание Банка России от 24 октября 2022 года № 6297-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У, Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5721-У, Указание Банка России от 2 февраля 2021 года № 5722-У»⁷.

5. Со дня вступления в силу настоящего Указания отменить Указание Банка России от 15 августа 2023 года № 6507-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У»⁸.

6. Документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда, предусмотренные приложениями 1 и 2 к Указанию Банка России № 3927-У, за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание вступает в силу, должны быть представлены в Банк России

⁴ Зарегистрировано Минюстом России 17 февраля 2021 года, регистрационный № 62533.

⁵ Зарегистрировано Минюстом России 22 сентября 2021 года, регистрационный № 65093.

⁶ Зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2022 года, регистрационный № 69656.

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

⁸ Зарегистрировано Минюстом России 15 сентября 2023 года, регистрационный № 75241.

в порядке и сроки, установленные приложением 3 к настоящему Указанию.

И.о. Председателя
Центрального банка
Российской Федерации

Д.В. Тулин

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 24 сентября 2024 года № 6869-У «О формах,
сроках и порядке составления и представления
в Банк России документов, содержащих отчет о
деятельности ломбарда и персональном составе
руководящих органов ломбарда»

**Формы, сроки и порядок составления документов,
содержащих отчет о деятельности ломбарда и персональном составе
руководящих органов ломбарда**

Форма

Документ, содержащий отчет по форме 0420890 «Отчет о деятельности ломбарда»

по состоянию на _____ Г.

Код формы по ОКУД¹ 0420890
Квартальная/ Годовая / На нерегулярной основе

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

Подраздел 1. Реквизиты ломбарда

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

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Адрес электронной почты ломбарда	Адреса сайтов ломбарда в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»	Место нахождения ломбарда			Доменное имя веб-сервиса (информационного ресурса), используемого ломбардом	Адрес фактического места нахождения ломбарда	Код деятельности ломбарда
		код в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)	код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)	адрес ломбарда в пределах места нахождения ломбарда			
8	9	10	11	12	13	14	15

Подраздел 2. Сведения об обособленных подразделениях ломбарда

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

Адрес фактического места нахождения обособленного подразделения ломбарда			Код деятельности обособленного подразделения ломбарда	Сумма займов, предоставленных за отчетный период, тыс. руб.
код ФИАС	код ОКТМО	адрес фактического ведения деятельности обособленного подразделения ломбарда		
5	6	7	8	9

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

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

Подраздел 4. Сведения о страховых организациях и иностранных страховых организациях, осуществляющих страхование рисков, связанных с вещами, принятыми ломбардом в залог

Номер строки	Полное наименование страховой организации (иностранной страховой организации)	Адрес страховой организации в пределах места нахождения страховой организации (иностранной страховой организации)	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) страховой организации (TIN иностранной страховой организации или его аналог (в случае отсутствия TIN))	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) страховой организации	Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела
1	2	3	4	5	6

Раздел II. Основные показатели деятельности ломбарда

Подраздел 1. Сведения о займах

Подраздел 1.1. Задолженность по основному долгу по договорам займа

тыс. руб.

Сумма займов, предоставленных за отчетный период	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода, в том числе:	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым начался льготный месячный срок, но обязательства не погашены на конец отчетного периода	Сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства не погашены или заложенная вещь еще не реализована на конец отчетного периода
1	2	2.1	2.2

Подраздел 1.2. Задолженность по процентам по договорам займа

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, на конец отчетного периода
3	3.1

Подраздел 1.3. Полученные денежные средства по договорам займа

тыс. руб.

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

Подраздел 1.4. Информация о договорах займа

Количество договоров займа, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены или заложенные вещи не реализованы, шт., в том числе:	Количество договоров займа, обязательства по которым не погашены в установленный срок и в соответствии с которыми начался льготный месячный срок, на конец отчетного периода, шт.	Количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенные вещи еще не реализованы на конец отчетного периода, шт.	Количество заемщиков на конец отчетного периода, чел.	Количество договоров займа, заключенных за отчетный период, шт.
8	8.1	8.2	9	10

Подраздел 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 не востребовавшихся вещей, на конец отчетного периода
11	12	13

Подраздел 2. Сведения о денежных средствах, привлеченных ломбардом

Подраздел 2.1. Сведения о привлечении ломбардом денежных средств юридических лиц, включая кредитные организации

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, привлеченных ломбардом от юридических лиц по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, тыс. руб.	Количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, ед.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным ломбардом денежным средствам по договорам займа и кредитным договорам, тыс. руб.
по основному долгу	по процентам	всего			
1	2	3	4	5	6
В том числе по договорам, заключенным с кредитными организациями:					
7	8	9	10	11	12

Подраздел 2.2. Сведения о привлечении ломбардом денежных средств физических лиц, являющихся акционерами (участниками) ломбарда

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

Подраздел 2.3. Общие сведения о привлечении ломбардом денежных средств

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 договорам займа и кредитным договорам, заключенным ломбардом, на конец отчетного периода, тыс. руб.	Сумма процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным ломбардом денежным средствам по договорам займа и кредитным договорам, тыс. руб.
17	18	19	20

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

Количество действующих договоров страхования вещей, принятых в залог, на конец отчетного периода, шт.	Количество действующих договоров страхования вещей, принятых в залог, заключенных за отчетный период, шт.	Сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям (иностранному страховому 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 страховых выплат по страховым случаям, осуществленных страховыми организациями (иностранными страховыми организациями) за отчетный период, тыс. руб.	Сумма оценки вещей, находящихся в ломбарде, на конец отчетного периода, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7

Подраздел 4. Иная информация

Подраздел 4.1. Сведения о результатах деятельности ломбарда

Количество договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период ломбардом, шт.	Общая сумма денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом по договорам хранения вещей, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности за отчетный период, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности по хранению вещей за отчетный период, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности по хранению вещей за отчетный период, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды), за отчетный период, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6

Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды), за отчетный период, тыс. руб.	Доход от осуществления деятельности банковского платежного агента за отчетный период, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) от осуществления деятельности банковского платежного агента за отчетный период, тыс. руб.	Расходы на ремонт помещений за отчетный период, тыс. руб.	Доходы от реализации невостребованных вещей за отчетный период, тыс. руб.	Расходы на реализацию невостребованных вещей за отчетный период, тыс. руб.
7	8	9	10	11	12

Подраздел 4.2. Иные займы

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

Раздел III. Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов ломбарда

Номер строки	Категории потребительских займов	Средневзвешенные значения полной стоимости потребительских займов, процентов	Общая сумма потребительских займов по договорам потребительских займов за последний квартал отчетного периода, тыс. руб.	Количество договоров потребительского займа за последний квартал отчетного периода, шт.
1	2	3	4	5
1	Потребительские займы с обеспечением в виде залога транспортного средства			
2	Потребительские займы с обеспечением в виде залога ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней			
3	Потребительские займы с обеспечением в виде залога иного имущества			
4	Потребительские займы с обеспечением в виде залога транспортного средства, ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней, иного имущества, полная стоимость потребительского кредита (займа) по которым равна нулю			

Раздел IV. Показатели деятельности ломбарда

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Активы, в том числе:	
1.1	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	
1.2	дебиторская задолженность	

1	2	3
1.3	запасы	
1.4	основные средства	
1.5	прочие активы	
2	Обязательства, в том числе:	
2.1	кредиторская задолженность	
2.2	прочие обязательства	
3	Капитал, в том числе:	
3.1	уставный капитал	
3.2	добавочный капитал	
3.3	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	

Раздел V. Основные показатели деятельности ломбарда по субъектам Российской Федерации

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

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

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

**Порядок и сроки составления документа,
содержащего отчет по форме 0420890 «Отчет о деятельности ломбарда»**

1. Документ, содержащий отчет по форме 0420890 «Отчет о деятельности ломбарда» (далее – отчет 0420890), составляется ломбардами по разделам I–IV за первый квартал, полугодие, девять месяцев, год (далее при совместном упоминании – отчетный период), за исключением ломбардов, указанных в подпункте 2.3 пункта 2 настоящих Порядка и сроков, по разделу V – за год.

2. Отчет 0420890 составляется ломбардом по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно, за исключением:

графы 9 подраздела 2 и графы 9 подраздела 3 раздела I, граф 1, 4–7, 10–12 подраздела 1 и граф 4–6, 10–12, 14–18, 20 подраздела 2 раздела II, граф 2, 3, 5, 6 подраздела 3 и граф 1–14 подраздела 4 раздела II, граф 5 и 6 раздела V, которые составляются по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно нарастающим итогом с начала календарного года;

раздела III, который составляется по состоянию на последний календарный день последнего квартала отчетного периода;

раздела VI, который составляется по состоянию на дату заключения и (или) расторжения договора на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации) с лицами, которым в соответствии с абзацем вторым пункта 1⁵⁻⁸ и абзацем вторым пункта 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ) поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации (далее – привлеченное лицо).

2.1. При составлении отчета 0420890 за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года подраздел 2 раздела I, разделы V и VI не заполняются, за исключением случаев, указанных в абзаце втором настоящего подпункта и абзаце втором пункта 12 настоящих Порядка и сроков.

Подраздел 2 раздела I отчета 0420890 составляется по окончании отчетного периода, в котором изменены сведения, содержащиеся в графах 1–8 подраздела 2 раздела I отчета 0420890, вместе с подразделом 1 раздела I, в составе отчета 0420890 за соответствующий отчетный период.

2.2. При составлении отчета 0420890 за календарный год, представляемого не позднее 15 рабочих дней после дня окончания календарного года, заполняются подраздел 1 раздела I и раздел III.

При составлении отчета 0420890 за календарный год, представляемого не позднее 90 календарных дней после дня окончания календарного года, заполняются разделы I, II, IV и V, за исключением случаев, указанных в пункте 5 и подпункте 8.10.2 пункта 8 настоящих Порядка и сроков.

Раздел V отчета 0420890 составляется ломбардом в случае заполнения графы 6 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 сведениями, отличными от сведений, указанных в графе 11 подраздела 1 раздела I отчета 0420890, и при расположении ломбарда и его обособленных подразделений на территории различных субъектов Российской Федерации.

2.3. Ломбарды, у которых на последний календарный день отчетного периода сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам составляет менее 50 миллионов рублей, составляют отчет 0420890 посредством формирования предусмотренных в нем показателей следующим образом:

подраздел 1 раздела I, графу 2 подраздела 1 раздела II, раздел III – за первый квартал и 9 месяцев календарного года;

подразделы 1, 3 и 4 раздела I, разделы II и III – за первое полугодие;

подраздел 1 раздела I и раздел III – при составлении отчета 0420890 за календарный год, представляемого не позднее 15 рабочих дней после дня окончания календарного года;

разделы I, II, IV и V – при составлении отчета 0420890, представляемого не позднее 90 календарных дней после дня окончания календарного года, с учетом пункта 5 и подпункта 8.10.2 пункта 8 настоящих Порядка и сроков.

3. Все графы и строки отчета 0420890 должны быть заполнены, за исключением случаев, указанных в абзаце третьем подпункта 5.4 пункта 5, подпунктах 12.1 и 12.3 пункта 12 настоящих Порядка и сроков.

В случае отсутствия информации в графе проставляется символ «—» (прочерк), в случае отсутствия числового значения показателя указывается значение «0» (ноль), за исключением граф 1–5, 10–12 и 14 подраздела 1 раздела I отчета 0420890, которые должны быть заполнены. В случае отсутствия значения показателя типа «Дата» графа не заполняется.

В целях составления отчета 0420890 данные по суммам денежных средств указываются в тысячах рублей с округлением до трех знаков после запятой по правилам математического округления. Для указания значений количественных показателей используются единицы измерения «штук», «единиц». Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

4. В подразделе 1 раздела I отчета 0420890 отражаются общие сведения о ломбарде.

4.1. В графе 1 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается полное фирменное наименование ломбарда на русском языке в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

4.2. В графе 2 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается сокращенное фирменное наименование (при наличии) ломбарда на русском языке в соответствии с ЕГРЮЛ.

4.3. В графе 3 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается код организационно-правовой формы ломбарда согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм.

4.4. В графе 4 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается десятизначный идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) ломбарда в соответствии с ЕГРЮЛ.

4.5. В графе 5 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) ломбарда в соответствии с ЕГРЮЛ.

4.6. В графах 6–8 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 отражаются следующие реквизиты ломбарда по состоянию на последний календарный день отчетного периода:

в графе 6 – адрес ломбарда, на который направляется почтовая корреспонденция;

в графе 7 – номер телефона ломбарда (код страны, код города или код оператора сотовой связи, номер телефона и при наличии внутренний номер (указывается через символ «#»). Номер телефона указывается цифрами без использования иных знаков и без отступов (пробелов). При наличии у ломбарда нескольких номеров телефонов они указываются через точку с запятой без отступов (пробелов);

в графе 8 – адрес электронной почты, который используется ломбардом.

4.7. В графе 9 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указываются адреса всех сайтов ломбарда в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», доменными именами которых ломбард обладает на праве администрирования (использования) (при наличии), начиная с символа префикса «www.», или «http://», или «https://», без отступов (пробелов). При наличии у ломбарда нескольких сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» их адреса указываются через точку с запятой без отступов (пробелов).

4.8. В графах 10–12 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указываются сведения о месте государственной регистрации ломбарда в соответствии с его уставом:

в графе 10 – уникальный номер адреса объекта адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения (расположенного в здании или сооружении) в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы, ведение которого осуществляется в соответствии со статьей 4 Федерального закона от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – ФИАС), длиной 36 символов. В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС, в графе 10 указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети;

в графе 11 – цифровой код места нахождения ломбарда согласно Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО);

в графе 12 – адрес ломбарда в пределах места нахождения ломбарда, указанный в ЕГРЮЛ. Сведения (почтовый индекс, субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации) указываются в соответствии с Правилами сокращенного наименования адресообразующих элементов, утвержденными приказом Минфина России от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых

в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов»¹, через запятую с отступом (пробелом).

В графах 10–12 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 использование значения «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) не допускается.

Данные, указанные в графах 11 и 12 подраздела 1 раздела I отчета 0420890, должны соответствовать коду, указанному в графе 10 подраздела 1 раздела I отчета 0420890.

4.9. В графе 13 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается доменное имя веб-сервиса (информационного ресурса), используемого ломбардом для рекламы своей деятельности, а также взаимодействия с клиентами в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», с указанием унифицированного идентификатора веб-сервиса информационного ресурса (URI-адрес). URI-адрес указывается без отступов (пробелов).

При отражении информации о нескольких веб-сервисах (информационных ресурсах) их доменные имена указываются через точку с запятой без отступов (пробелов).

4.10. В графе 14 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается адрес фактического места нахождения ломбарда, определяемого как основное место ведения деятельности с наибольшим объемом выданных займов (с указанием почтового индекса).

4.11. В графе 15 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 указывается вид деятельности, фактически осуществляемой по адресу ломбарда в пределах места нахождения ломбарда, с использованием следующих цифровых кодов:

- 1 – предоставление краткосрочных займов гражданам;
- 2 – хранение вещей;
- 3 – оказание консультационных и информационных услуг;

¹ Зарегистрирован Минюстом России 10 декабря 2015 года, регистрационный № 40069, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 16 октября 2018 года № 207н (зарегистрирован Минюстом России 8 ноября 2018 года, регистрационный № 52649), от 17 июня 2019 года № 97н (зарегистрирован Минюстом России 10 июля 2019 года, регистрационный № 55197), от 10 марта 2020 года № 38н (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2020 года, регистрационный № 58121), от 23 декабря 2021 года № 220н (зарегистрирован Минюстом России 3 февраля 2022 года, регистрационный № 67143).

4 – сдача в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды);

5 – осуществление деятельности банковского платежного агента.

При осуществлении ломбардом в отчетном периоде нескольких видов деятельности их цифровые коды указываются в графе 15 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 через точку с запятой без отступов (пробелов). В случае если в отчетном периоде ломбард не осуществлял ни один из видов деятельности, указанных в абзацах втором – шестом настоящего подпункта, в графе 15 подраздела 1 раздела I отчета 0420890 проставляется символ «—» (прочерк).

5. В подразделе 2 раздела I отчета 0420890 указываются сведения обо всех обособленных подразделениях ломбарда, действующих на конец отчетного периода на территории Российской Федерации и за ее пределами. При отсутствии у ломбарда обособленных подразделений, действующих на конец отчетного периода, подраздел 2 раздела I отчета 0420890 не заполняется.

5.1. В графе 1 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указывается полное наименование обособленного подразделения ломбарда на русском языке (при наличии) и (или) его номер (при наличии).

5.2. В графе 2 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указывается вид обособленного подразделения ломбарда: представительство, филиал или иное обособленное подразделение.

5.3. В графе 3 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указывается номер телефона (код страны, код города или код оператора сотовой связи, номер телефона и при наличии внутренний номер (указывается через символ «#»). Номер телефона указывается цифрами без использования иных знаков и без отступов (пробелов). При наличии нескольких номеров телефонов они указываются через точку с запятой без отступов (пробелов).

В графе 4 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указывается адрес электронной почты обособленного подразделения ломбарда (при наличии).

В графах 3 и 4 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 информация отражается по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

5.4. Графы 5–7 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 в отношении адреса места фактического нахождения обособленного подразделения ломбарда заполняются в соответствии с подпунктом 4.8 пункта 4 настоящих Порядка и сроков.

При заполнении графы 7 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указание значения «0» (ноль) или проставление символа «–» (прочерк) в графах 5 и 6 не допускается.

Графы 5 и 6 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 не заполняются в отношении обособленного подразделения ломбарда, действующего на конец отчетного периода за пределами Российской Федерации, за исключением случая, указанного в настоящем подпункте.

Информация об адресе фактического ведения деятельности обособленного подразделения ломбарда, действующего на конец отчетного периода за пределами Российской Федерации, указывается в графе 7 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 в соответствии с учредительными документами ломбарда.

Данные, указанные в графах 6 и 7 подраздела 2 раздела I отчета 0420890, должны соответствовать коду, указанному в графе 5 подраздела 2 раздела I отчета 0420890. Для территории города Байконура (Республика Казахстан) в графе 6 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указывается код «5500000000».

5.5. В графе 8 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указывается вид деятельности, фактически осуществляемой по адресу обособленного подразделения ломбарда, с использованием следующих цифровых кодов:

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

При осуществлении обособленным подразделением ломбарда нескольких видов деятельности их цифровые коды отражаются в графе 8 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 через точку с запятой без отступов (пробелов).

5.6. В графе 9 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 указывается сумма денежных средств, предоставленных обособленным подразделением по договорам краткосрочных займов гражданам (физическим лицам) под залог принадлежащих им движимых вещей (движимого имущества), предназначенных для личного потребления (далее – договор займа), за отчетный период, независимо от погашения обязательств на конец отчетного периода.

Показатель графы 9 подраздела 2 раздела I отчета 0420890 формируется ломбардом на основании данных бухгалтерского учета, а также данных учета займов.

6. В подразделе 3 раздела I отчета 0420890 указываются:

сведения обо всех банковских счетах, открытых ломбардом в кредитных организациях, в том числе о счетах, открытых обособленными подразделениями ломбарда в иностранных банках;

информация о банковских счетах, которые открыты ломбардом в кредитных организациях в отчетном периоде или до начала отчетного периода, но которые на конец отчетного периода являются закрытыми или не используются ломбардом.

Сведения о банковских счетах, открытых ломбардом в кредитных организациях, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, отражаются в отчете 0420890 до дня исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО).

6.1. В графе 2 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается полное фирменное наименование кредитной организации в соответствии с КГРКО. Для иностранного банка, являющегося участником системы СВИФТ², наименование указывается в соответствии со справочником СВИФТ, для иностранного банка, не являющегося участником системы СВИФТ, наименование указывается согласно договору банковского счета, договору банковского вклада (депозита).

6.2. В графе 3 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации.

6.3. В графе 4 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов в платежной системе Банка России, ведение которого обеспечивается Банком России в соответствии с приложением 5 к Положению Банка России от 24 сентября 2020 года № 732-П «О платежной системе Банка России»³.

В случае если ломбардом или его обособленным подразделением открыт счет в иностранном банке, в графе 4 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается код иностранного банка по справочнику СВИФТ (для иностранного банка, являющегося участником системы СВИФТ), при отсутствии данной информации указывается значение «нерезидент».

6.4. В графе 5 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается вид банковского счета (в том числе расчетный счет, счет по вкладу (депозиту) или иной счет), открытого ломбардом в кредитной организации.

² Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей.

³ Зарегистрировано Минюстом России 10 ноября 2020 года, регистрационный № 60810, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 25 марта 2021 года № 5756-У (зарегистрировано Минюстом России 26 мая 2021 года, регистрационный № 63632), от 23 декабря 2021 года № 6030-У (зарегистрировано Минюстом России 14 марта 2022 года, регистрационный № 67709), от 4 апреля 2022 года № 6115-У (зарегистрировано Минюстом России 6 апреля 2022 года, регистрационный № 68096), от 12 января 2023 года № 6358-У (зарегистрировано Минюстом России 6 марта 2023 года, регистрационный № 72532), от 9 января 2024 года № 6656-У (зарегистрировано Минюстом России 15 марта 2024 года, регистрационный № 77512), от 17 июня 2024 года № 6753-У (зарегистрировано Минюстом России 18 июля 2024 года, регистрационный № 78863).

6.5. В графе 6 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается номер банковского счета ломбарда в соответствии с договором банковского счета, договором банковского вклада (депозита).

6.6. В графе 7 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается дата открытия банковского счета ломбарда.

6.7. В графе 8 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается остаток денежных средств на банковском счете на конец отчетного периода.

6.8. В графе 9 подраздела 3 раздела I отчета 0420890 указывается сумма процентных доходов по банковским счетам, открытым в кредитных организациях, начисленных за отчетный период в соответствии с условиями договора банковского счета, договора банковского вклада (депозита).

7. В подразделе 4 раздела I отчета 0420890 указывается информация обо всех страховых организациях и иностранных страховых организациях, с которыми у ломбарда заключен и (или) действовал в отчетном периоде договор страхования рисков, связанных с вещами, принятыми ломбардом в залог.

7.1. В графе 2 подраздела 4 раздела I отчета 0420890 указывается полное наименование страховой организации в соответствии с единым государственным реестром субъектов страхового дела, который ведется Банком России в соответствии с подпунктом 1 пункта 4 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – ЕГРССД). Полное наименование иностранной страховой организации указывается на английском языке прописными (заглавными) буквами (если неприменимо – на русском языке или в латинской транслитерации).

7.2. В графе 3 подраздела 4 раздела I отчета 0420890 указывается адрес страховой организации в пределах места нахождения страховой организации.

7.3. В графе 4 подраздела 4 раздела I отчета 0420890 указывается ИНН страховой организации в соответствии с ЕГРЮЛ, для иностранной страховой организации указывается идентификационный номер налогоплательщика

в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог (в случае отсутствия TIN) либо регистрационный номер в стране регистрации (при наличии).

7.4. В графе 5 подраздела 4 раздела I отчета 0420890 указывается ОГРН страховой организации в соответствии с ЕГРЮЛ, для иностранной страховой организации проставляется символ «–» (прочерк).

7.5. В графе 6 подраздела 4 раздела I отчета 0420890 указывается регистрационный номер записи страховой организации в ЕГРССД, для иностранной страховой организации проставляется символ «–» (прочерк).

8. В разделе II отчета 0420890 отражаются сведения о договорах займа, сведения о средствах, привлеченных для осуществления деятельности ломбарда, информация о страховании рисков ломбарда и иные сведения о деятельности ломбарда.

Показатели раздела II отчета 0420890 формируются независимо от применяемой ломбардом системы налогообложения и бухгалтерского учета на основании данных бухгалтерского учета и (или) на основании данных учета займов.

8.1. В подразделе 1.1 раздела II отчета 0420890 указывается сумма займов, предоставленных по договорам займа за отчетный период, сумма задолженности по основному долгу по договорам займа по состоянию на конец отчетного периода, а также суммы задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым соответственно наступил или истек льготный месячный срок, предусмотренный статьей 10 Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах» (далее – льготный месячный срок), но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

8.1.1. В графе 1 подраздела 1.1 раздела II отчета 0420890 указывается сумма займов, предоставленных по договорам займа, заключенным в отчетном периоде, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены и заложенные вещи не проданы, и по договорам займа, по которым на конец отчетного периода обязательства погашены или заложенные вещи проданы.

8.1.2. В графе 2 подраздела 1.1 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа по состоянию на конец отчетного периода, по которым не начался льготный месячный срок и по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 2.1 подраздела 1.1 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым начался, но не истек льготный месячный срок и обязательства не погашены на конец отчетного периода.

В графе 2.2 подраздела 1.1 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства не погашены или заложенные вещи не реализованы на конец отчетного периода.

Значение показателя, указанное в графе 2 подраздела 1.1 раздела II отчета 0420890, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 2.1 и 2.2 подраздела 1.1 раздела II отчета 0420890.

8.2. В подразделе 1.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по процентам (сведения о начисленных, но не полученных ломбардом процентах) по предоставленным займам по состоянию на конец отчетного периода.

8.2.1. В графе 3 подраздела 1.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа по состоянию на конец отчетного периода, 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.

8.2.2. В графе 3.1 подраздела 1.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по процентам по договорам займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но по которым обязательства не погашены или не востребованные заложенные вещи не проданы на конец отчетного периода.

Значение показателя, указанное в графе 3 подраздела 1.2 раздела II отчета 0420890, должно быть больше или равно значению показателя, указанному в графе 3.1 подраздела 1.2 раздела II отчета 0420890.

8.3. В подразделе 1.3 раздела II отчета 0420890 указывается сумма денежных средств, полученных ломбардом в погашение обязательств по договорам займа за отчетный период по состоянию на конец отчетного периода.

В графах 6 и 7 подраздела 1.3 раздела II отчета 0420890 указывается сумма денежных средств, полученных ломбардом от реализации невостребованных вещей и зачисленных в счет погашения задолженности по основному долгу и по процентам по договорам займа.

Денежные средства, отраженные в графах 6 и 7 подраздела 1.3 раздела II отчета 0420890, не учитываются в сумме денежных средств, полученных от заемщиков ломбарда в погашение задолженности по основному долгу, и сумме фактически полученных процентов по договорам займа, отражаемых в графах 4 и 5 подраздела 1.3 раздела II отчета 0420890.

В целях заполнения граф 6 и 7 подраздела 1.3 раздела II отчета 0420890 распределение суммы денежных средств, поступивших от реализации невостребованных вещей, но недостаточных для полного погашения задолженности по договору займа, осуществляется в очередности, установленной частью 20 статьи 5 Федерального закона от 21 декабря 2013 года № 353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» (далее – Федеральный закон № 353-ФЗ).

8.4. В подразделе 1.4 раздела II отчета 0420890 указывается информация о договорах займа: количество договоров займа и количество заемщиков по договорам займа.

8.4.1. В графе 8 подраздела 1.4 раздела II отчета 0420890 указывается общее количество договоров займа, по которым не наступил льготный месячный срок, и договоров займа, по которым наступил или истек льготный

месячный срок, но обязательства заемщиков не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 8.1 подраздела 1.4 раздела II отчета 0420890 указывается количество договоров займа, в соответствии с которыми начался, но не истек льготный месячный срок и обязательства заемщиков не погашены.

В графе 8.2 подраздела 1.4 раздела II отчета 0420890 указывается количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства заемщиков не погашены или заложенные вещи не проданы.

Значение показателя, указанное в графе 8 подраздела 1.4 раздела II отчета 0420890, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 8.1 и 8.2 подраздела 1.4 раздела II отчета 0420890.

8.4.2. В графе 9 подраздела 1.4 раздела II отчета 0420890 указывается общее количество заемщиков по договорам займа, по которым не наступил льготный месячный срок, и по договорам займа, по которым наступил или истек льготный месячный срок, но обязательства заемщиков не погашены или заложенные вещи не проданы.

В графе 10 пункта 1.4 подраздела 1 раздела II отчета 0420890 указывается общее количество договоров займа, заключенных ломбардом за отчетный период, включая договоры займа, заключенные ломбардом в отчетном периоде, но по которым в отчетном периоде заемщики исполнили свои обязательства или заложенные вещи были реализованы.

8.5. В подразделе 1.5 раздела II отчета 0420890 указываются иные сведения по договорам займа.

8.5.1. В графе 11 подраздела 1.5 раздела II отчета 0420890 указывается сумма реструктурированной в отчетном периоде задолженности по договорам займа, условия которых изменены путем заключения ломбардом с заемщиком дополнительного соглашения (в том числе срок и (или) порядок исполнения обязательств по договору займа, порядок расчета и размер процентной ставки по договору займа, за исключением случаев, когда условия договора займа

изменены в соответствии со статьями 6¹⁻¹ и 6¹⁻² Федерального закона № 353-ФЗ).

В целях заполнения графы 11 подраздела 1.5 раздела II отчета 0420890 задолженность по договору займа не является реструктурированной:

если договор займа, на основании которого заем предоставлен, устанавливает случаи, при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства на иных условиях в соответствии с договором займа;

при фактическом наступлении случаев, установленных в договоре займа, и соблюдении заемщиком измененных условий погашения (возврата) займа в соответствии с договором займа.

8.5.2. В графе 12 подраздела 1.5 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по основному долгу по договорам займа, списанной с бухгалтерского баланса ломбарда в отчетном периоде.

8.5.3. В графе 13 подраздела 1.5 раздела II отчета 0420890 указывается сумма денежных средств, которая подлежит получению (будет получена) ломбардом в том случае, если заложенные вещи реализованы, но оплата 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, а также о денежных средствах, полученных ломбардом в счет предстоящей реализации невостребованных вещей (авансах) для погашения задолженности по договорам займа на конец отчетного периода.

8.6. В подразделе 2.1 раздела II отчета 0420890 указываются сведения о привлечении ломбардом денежных средств юридических лиц, включая кредитные организации.

8.6.1. В графах 1–3 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890 указывается 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»),

предусмотренным Планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организациях, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, установленным Положением Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»⁴, с выделением суммы задолженности ломбарда 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 ломбардом с юридическими лицами (графы 1–3 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890), а также указывается в графах 7–9 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890.

8.6.2. В графе 4 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890 указывается сумма денежных средств, привлеченных ломбардом от юридических лиц по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, в которую включаются денежные средства по действующим договорам займа и кредитным договорам и по договорам займа и кредитным договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода погашены.

Сумма денежных средств, привлеченных ломбардом от кредитных организаций, включается в общую сумму денежных средств, привлеченных ломбардом от юридических лиц по договорам займа и кредитным договорам (графа 4 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890), а также указывается в графе 10 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890.

8.6.3. В графе 5 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890 указывается количество юридических лиц, включая кредитные организации,

⁴ Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, включая договоры, обязательства по которым погашены на конец отчетного периода.

Информация о количестве кредитных организаций, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, включая договоры, обязательства по которым погашены на конец отчетного периода, включается в общее количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период (графа 5 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890), а также указывается в графе 11 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890.

8.6.4. В графе 6 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890 указывается сумма процентов по договорам займа и кредитным договорам, заключенным ломбардом с юридическими лицами, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями договоров займа и кредитных договоров.

Сумма процентов по кредитным договорам, заключенным ломбардом с кредитными организациями, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам в соответствии с условиями кредитных договоров, включается в общую сумму процентов, начисленных за отчетный период по привлеченным средствам по договорам займа и кредитным договорам, заключенным ломбардом с юридическими лицами (графа 6 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890), а также указывается в графе 12 подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890.

При заполнении подраздела 2.1 раздела II отчета 0420890 должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей:

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

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

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

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

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

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

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

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

8.7. В подразделе 2.2 раздела II отчета 0420890 указываются сведения о денежных средствах, привлеченных от физических лиц, являющихся акционерами (участниками) ломбарда.

8.7.1. В графах 13–13.2 подраздела 2.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности ломбарда по основному долгу и процентам на конец отчетного периода по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда.

Значение показателя, указанное в графе 13.2 подраздела 2.2 раздела II отчета 0420890, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 13 и 13.1 подраздела 2.2 раздела II отчета 0420890.

8.7.2. В графе 14 подраздела 2.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма денежных средств, предоставленных за отчетный период ломбарду по договорам займа физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда, включая информацию о договорах, по которым ломбард исполнил свои обязательства в отчетном периоде.

8.7.3. В графе 15 подраздела 2.2 раздела II отчета 0420890 указывается количество физических лиц, являющихся акционерами (участниками) ломбарда, предоставивших за отчетный период денежные средства ломбарду

по договорам займа, включая информацию о договорах, по которым ломбард исполнил свои обязательства в отчетном периоде.

8.7.4. В графе 16 подраздела 2.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма процентов по договорам займа, начисленных за отчетный период по привлеченным ломбардом средствам в соответствии с условиями договоров займа, заключенных с физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда.

8.8. В подразделе 2.3 раздела II отчета 0420890 указываются общие сведения о привлечении ломбардом денежных средств.

8.8.1 В графе 17 подраздела 2.3 раздела II отчета 0420890 указывается общая сумма денежных средств, привлеченных ломбардом за отчетный период в соответствии с договорами займа и кредитными договорами, заключенными ломбардом с юридическими лицами и физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда, в состав которой включаются денежные средства по действующим договорам займа и кредитным договорам, а также по заключенным ломбардом в отчетном периоде договорам займа и кредитным договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода погашены.

8.8.2. В графе 18 подраздела 2.3 раздела II отчета 0420890 указывается общее количество договоров займа и кредитных договоров, заключенных ломбардом с юридическими лицами и физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда, за отчетный период. В состав договоров займа и кредитных договоров, заключенных ломбардом за отчетный период, включаются действующие договоры займа и кредитные договоры, а также договоры займа и кредитные договоры, по которым обязательства на конец отчетного периода погашены в полном объеме.

8.8.3. В графе 19 подраздела 2.3 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности по основному долгу по займам и кредитам, привлеченным ломбардом, по состоянию на конец отчетного периода.

8.8.4. В графе 20 подраздела 2.3 раздела II отчета 0420890 указывается сумма процентов по договорам займа и кредитным договорам, начисленных за отчетный период по привлеченным ломбардом средствам в соответствии с условиями договоров займа и кредитных договоров, заключенных ломбардом с юридическими лицами и физическими лицами, являющимися акционерами (участниками) ломбарда.

8.9. В подразделе 3 раздела II отчета 0420890 указывается информация о страховании ломбардом предусмотренных частью 1 статьи 6 Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах» рисков утраты и повреждения вещей, принятых в залог:

в графе 1 – количество действующих на конец отчетного периода договоров страхования рисков утраты и повреждения вещей, принятых ломбардом в залог (далее – договоры страхования);

в графе 2 – количество действующих договоров страхования, заключенных ломбардом за отчетный период (без учета заключенных за отчетный период соглашений, изменяющих (дополняющих) условия договора страхования);

в графе 3 – сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям и иностранным страховым организациям по действующим договорам страхования;

в графе 4 – страховая сумма, на которую застрахованы вещи, принятые ломбардом в залог, в целях страхования рисков утраты и повреждения вещей, принятых в залог, на конец отчетного периода;

в графе 5 – количество страховых случаев по договорам страхования, наступивших за отчетный период;

в графе 6 – сумма страховых выплат по страховым случаям по договорам страхования, осуществленных страховыми организациями и иностранными страховыми организациями за отчетный период;

в графе 7 – сумма оценки вещей, принятых в залог, находящихся в ломбарде на конец отчетного периода.

8.10. В подразделе 4 раздела II отчета 0420890 указывается иная информация о результатах деятельности ломбарда и иных займах, выданных ломбардом физическим лицам и юридическим лицам, не связанных с деятельностью ломбарда по выдаче займов на основании договоров займа, предусмотренных подпунктом 5.6 пункта 5 настоящих Порядка и сроков (далее – иные займы).

8.10.1. В подразделе 4.1 раздела II отчета 0420890 указываются сведения о результатах деятельности ломбарда:

в графе 1 – количество договоров хранения вещей, заключенных ломбардом за отчетный период;

в графе 2 – общая сумма денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом, по договорам хранения вещей;

в графе 3 – размер чистой прибыли (убытка) после налогообложения по всем видам деятельности ломбарда, разрешенным в соответствии с частью 4 статьи 2 Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах», за отчетный период;

в графе 4 – доход ломбарда от осуществления деятельности по хранению вещей за отчетный период;

в графе 5 – размер чистой прибыли (убытка) после налогообложения ломбарда от осуществления деятельности по хранению вещей за отчетный период;

в графе 6 – доход ломбарда от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды), за отчетный период;

в графе 7 – размер чистой прибыли (убытка) после налогообложения ломбарда от осуществления деятельности по сдаче в аренду (субаренду) недвижимого имущества, принадлежащего ломбарду на праве собственности (аренды, субаренды), за отчетный период;

в графе 8 – доход ломбарда от осуществления деятельности банковского платежного агента за отчетный период;

в графе 9 – размер чистой прибыли (убытка) после налогообложения ломбарда от осуществления деятельности банковского платежного агента за отчетный период;

в графе 10 – расходы ломбарда на ремонт помещений за отчетный период;

в графе 11 – доходы ломбарда от реализации не востребовавшихся вещей за отчетный период;

в графе 12 – расходы ломбарда на реализацию не востребовавшихся вещей за отчетный период.

Сведения об убытках ломбарда в графах 3, 5, 7 и 9 подраздела 4.1 раздела II отчета 0420890 указываются в скобках.

8.10.2. В подразделе 4.2 раздела II отчета 0420890 указываются сведения об иных займах. В случае если ломбард не выдавал иные займы в отчетном периоде и отсутствует задолженность перед ломбардом по иным займам на конец отчетного периода, подраздел 4.2 подраздела 4 раздела II отчета 0420890 не заполняется.

В графе 13 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма иных займов, выданных ломбардом за отчетный период в соответствии с договорами, на основании которых ломбардом выданы иные займы (по договорам, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены, и по договорам, по которым на конец отчетного периода обязательства были погашены).

В графе 14 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890 указывается количество договоров, заключенных ломбардом за отчетный период, на основании которых ломбардом выданы иные займы, включая договоры, на основании которых ломбардом выданы иные займы и по которым в отчетном периоде заемщики исполнили свои обязательства перед ломбардом.

В графе 15 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма

задолженности заемщиков по договорам, на основании которых ломбардом выданы иные займы, по состоянию на конец отчетного периода.

В графе 15.1 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890 указывается сумма задолженности заемщиков по основному долгу по договорам, на основании которых ломбардом выданы иные займы, по состоянию на конец отчетного периода.

Значение показателя, указанное в графе 15.1 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890, должно быть меньше или равно значению показателя, указанному в графе 15 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890.

В графе 16 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890 указывается количество заемщиков по договорам, на основании которых ломбардом выданы иные займы, по состоянию на конец отчетного периода.

В графе 17 подраздела 4.2 раздела II отчета 0420890 указывается количество договоров, на основании которых ломбардом выданы иные займы, по которым обязательства на конец отчетного периода не погашены.

9. В разделе III отчета 0420890 указываются сведения о средневзвешенных значениях полной стоимости потребительских займов (далее – ПСК):

по договорам потребительского займа, предоставленным ломбардом в последнем квартале отчетного периода;

по договорам потребительского займа при наступлении случаев, указанных в пунктах 1–3 части 14¹ статьи 5 Федерального закона № 353-ФЗ, в последнем квартале отчетного периода.

9.1. Расчет средневзвешенных значений ПСК производится по категориям потребительских займов, указанным в графе 2 раздела III отчета 0420890, определяемым Банком России на основании части 9 статьи 6 Федерального закона № 353-ФЗ.

В случае если по условиям договора потребительского займа потребительский заем может быть отнесен к нескольким категориям потребительских займов, указанным в графе 2 раздела III отчета 0420890,

сведения о таком договоре потребительского займа должны быть отражены по той категории потребительского займа из числа указанных в графе 2 раздела III отчета 0420890, по которой ПСК, рассчитанная в соответствии со статьей 6 Федерального закона № 353-ФЗ, имеет наименьшее значение.

9.2. В строках 1–3 раздела III отчета 0420890 не отражаются сведения о договорах потребительского займа, по которым ПСК, рассчитанная в соответствии со статьей 6 Федерального закона № 353-ФЗ, равна нулю.

9.3. Для расчета показателей, отражаемых в графах 3–5 раздела III отчета 0420890, используются сведения о потребительских займах, предоставленных ломбардом в последнем квартале отчетного периода, независимо от наступления случаев, указанных в пунктах 1–3 части 14¹ статьи 5 Федерального закона № 353-ФЗ, а также сведения о договорах потребительского займа, указанных в абзацах втором и третьем настоящего пункта, в отношении каждого случая, указанного в пунктах 1–3 части 14¹ статьи 5 Федерального закона № 353-ФЗ.

9.3.1. В графе 3 раздела III отчета 0420890 значение показателя указывается в процентах годовых с округлением до трех знаков после запятой по правилам математического округления и рассчитывается по каждой категории потребительских займов, указанной в графе 2 раздела III отчета 0420890.

9.3.2. Для заполнения графы 3 раздела III отчета 0420890 рассчитывается произведение величины займа по каждому договору потребительского займа, указанному в абзацах втором и третьем настоящего пункта, и ПСК, рассчитанной в соответствии со статьей 6 Федерального закона № 353-ФЗ в отношении каждого договора потребительского займа, указанного в абзацах втором и третьем настоящего пункта.

Сумма произведений, полученных в соответствии с абзацем первым настоящего подпункта по всем договорам потребительского займа одной категории потребительских займов, указанных в графе 2 раздела III отчета 0420890, делится на сумму потребительских займов по всем договорам

потребительского займа, указанным в абзацах втором и третьем настоящего пункта, этой же категории потребительских займов и указывается в графе 3 раздела III отчета 0420890.

9.3.3. В графе 4 раздела III отчета 0420890 указывается общая сумма денежных средств по договорам потребительского займа, указанным в абзацах втором и третьем настоящего пункта.

9.3.4. В графе 5 раздела III отчета 0420890 указывается количество договоров потребительского займа, указанных в абзацах втором и третьем настоящего пункта.

9.4. При заполнении раздела III отчета 0420890 должны соблюдаться следующие условия:

в случае если в одной из граф 3–5 строк 1–3 указано значение, отличное от нуля, в остальных графах строк 1–3 также должны быть указаны значения, отличные от нуля;

в случае если в графе 4 строки 4 указано значение, отличное от нуля, в графе 5 строки 4 также должно быть указано значение, отличное от нуля. В случае если в графе 5 строки 4 указано значение, отличное от нуля, в графе 4 строки 4 также должно быть указано значение, отличное от нуля.

9.5. По строке 1 раздела III отчета 0420890 указываются сведения о потребительских займах, обеспечением исполнения обязательств заемщика по которым является залог следующего имущества:

автомобили легковые;

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

автомобили грузовые;

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

прицепы и полуприцепы;

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

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

велосипеды и коляски инвалидные.

По строке 2 раздела III отчета 0420890 указываются сведения о потребительских займах, обеспечением исполнения обязательств заемщика по которым является залог ювелирных и других изделий из драгоценных металлов и (или) драгоценных камней в значениях, определенных абзацами вторым, третьим и двадцать вторым статьи 1 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях».

Потребительские займы, обеспечением исполнения обязательств заемщика по которым является залог имущества, не входящего в состав имущества, указанного в абзацах втором – десятом настоящего подпункта, подлежат учету в строке 3 раздела III отчета 0420890.

9.6. В строке 4 указываются сведения о потребительских займах, по которым ПСК, рассчитанная в соответствии со статьей 6 Федерального закона № 353-ФЗ, равна нулю.

10. В разделе IV отчета 0420890 отражаются сведения о показателях деятельности ломбарда в соответствии с формами раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций, установленными нормативными актами Банка России в соответствии с частью 6 статьи 21 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

При заполнении раздела IV отчета 0420890 отрицательные значения показателей указываются в скобках.

Все сведения в разделе IV отчета 0420890 отражаются по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

10.1. В строке 1 раздела IV отчета 0420890 указывается величина активов ломбарда, соответствующая значению показателя «Итого активов», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

В строке 1.1 раздела IV отчета 0420890 указывается величина депозитов ломбарда в кредитных организациях и банках-нерезидентах, соответствующая значению показателя «Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах», содержащемуся в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ломбарда.

В строке 1.2 раздела IV отчета 0420890 указывается балансовая стоимость дебиторской задолженности ломбарда, соответствующая значению показателя «Дебиторская задолженность за товары, работы, услуги», содержащегося в бухгалтерской (финансовой) отчетности ломбарда, или сумме значений показателей «Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги» и «Краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги», содержащихся в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ломбарда.

В строке 1.3 раздела IV отчета 0420890 указывается величина запасов ломбарда, соответствующая значению показателя «Запасы», содержащемуся в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ломбарда.

В строке 1.4 раздела IV отчета 0420890 указывается величина основных средств ломбарда, соответствующая значению показателя «Основные средства и капитальные вложения в них», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

В строке 1.5 раздела IV отчета 0420890 указывается величина прочих активов ломбарда, соответствующая сумме значений прочих активов, за исключением значения показателя «Запасы», содержащихся в пояснениях

к бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ломбарда.

10.2. В строке 2 раздела IV отчета 0420890 указывается величина обязательств ломбарда, соответствующая значению показателя «Итого обязательств», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

В строке 2.1 раздела IV отчета 0420890 указывается величина кредиторской задолженности ломбарда, соответствующая значению показателя «Прочая кредиторская задолженность», содержащемуся в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности ломбарда, или значению показателя «Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги», содержащемуся в пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ломбарда.

В строке 2.2 раздела IV отчета 0420890 указывается величина прочих обязательств ломбарда, соответствующая значению показателя «Прочие обязательства», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

10.3. В строке 3 раздела IV отчета 0420890 указывается величина капитала ломбарда, соответствующая значению показателя «Итого капитала», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

В строке 3.1 раздела IV отчета 0420890 указывается величина уставного капитала ломбарда, соответствующая значению показателя «Уставный (складочный) капитал», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

В строке 3.2 раздела IV отчета 0420890 указывается величина добавочного капитала ломбарда, соответствующая значению показателя «Добавочный капитал», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

В строке 3.3 раздела IV отчета 0420890 указывается величина нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) ломбарда, соответствующая значению показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», отраженному в бухгалтерском балансе ломбарда.

Значение показателя, указанное в строке 1 раздела IV отчета 0420890, должно быть равно сумме значений показателей, указанных в строках 2 и 3 раздела IV отчета 0420890.

При отсутствии информации, которую необходимо отражать в строках раздела IV отчета 0420890, в строках раздела IV отчета 0420890 указывается значение «0» (ноль).

11. В разделе V отчета 0420890 отражаются сведения о договорах займа, заключенных ломбардом (его обособленными подразделениями) на территории субъектов Российской Федерации. В графе 2 раздела V отчета 0420890 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 субъектов Российской Федерации, указанных в абзаце третьем настоящего пункта) указываются первые два знака кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующие объектам первого уровня классификации по ОКАТО, последние три знака равны нулю.

Для Архангельской области, Ненецкого автономного округа, Тюменской области, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа указываются пять знаков кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующих объектам второго уровня классификации по ОКАТО: 11000 – Архангельская область, 11100 – Ненецкий автономный округ, 71000 – Тюменская область, 71100 – Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, 71140 – Ямало-Ненецкий автономный округ.

Графы 3, 5 и 6 раздела V отчета 0420890 заполняются аналогично графам 2, 10, и 1 подраздела 1 раздела II отчета 0420890. Сумма значений показателей в графе 3 раздела V отчета 0420890 должна быть равна значению показателя в графе 2 подраздела 1 раздела II отчета 0420890. Сумма значений

показателей в графе 5 раздела V отчета 0420890 должна быть равна значению показателя в графе 10 подраздела 1 раздела II отчета 0420890. Сумма значений показателей в графе 6 раздела V отчета 0420890 должна быть равна значению показателя в графе 1 подраздела 1 раздела II отчета 0420890.

В графе 4 раздела V отчета 0420890 указывается величина просроченной задолженности по основному долгу по предоставленным договорам займа, по которым обязательства не погашены на конец отчетного периода. Сумма значений показателей в графе 4 раздела V отчета 0420890 должна быть меньше или равна сумме значений показателей в графе 3 раздела V отчета 0420890.

12. Раздел VI отчета 0420890 составляется ломбардом в целях выполнения требований пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ.

Раздел VI отчета 0420890 составляется ломбардом в случае заключения и (или) расторжения ломбардом договоров на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации с привлеченными лицами.

12.1. В графах 2–6 раздела VI отчета 0420890 указывается информация о привлеченных лицах:

в графе 2 – полное фирменное наименование в соответствии с КГРКО (для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), полное фирменное наименование в соответствии с ЕГРЮЛ (для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом));

в графе 3 – регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО (для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией), регистрационный номер кредитной организации и порядковый номер филиала кредитной организации, проставляемый через косую черту без отступа (пробела) после регистрационного номера кредитной организации, в соответствии с КГРКО (для привлеченного лица, являющегося филиалом кредитной организации). Для иных привлеченных лиц графа 3 не заполняется;

в графе 4 – ОГРН в соответствии с ЕГРЮЛ (для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом));

в графе 5 – ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ;

в графе 6 – код причины постановки на учет (в соответствии с ЕГРЮЛ (для филиала юридического лица указывается код причины постановки на учет, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения) (для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом)).

Для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), графы 4–6 раздела VI отчета 0420890 не заполняются.

12.2. В графе 7 раздела VI отчета 0420890 указывается код поручения согласно заключенному ломбардом договору, на основании которого привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

1 – в случае если привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации;

2 – в случае если привлеченному лицу поручено обновление информации;

3 – в случае если привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации.

12.3. В графах 8–10 раздела VI отчета 0420890 указывается информация о заключенных и расторгнутых ломбардом договорах, на основании которых привлеченным лицам поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

в графе 8 – номер договора (при отсутствии номера договора, на основании которого привлеченному лицу ломбардом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации указывается значение «б/н» (без номера);

в графе 9 – дата заключения договора, на основании которого привлеченному лицу ломбардом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации;

в графе 10 – дата расторжения договора, на основании которого привлеченному лицу ломбардом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

При представлении информации о заключении договора, на основании которого привлеченному лицу ломбардом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, графа 10 раздела VI отчета 0420890 не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора, на основании которого привлеченному лицу ломбардом поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, одновременно с графой 10 раздела VI отчета 0420890 должна быть заполнена графа 9 раздела VI отчета 0420890.

Документ, содержащий отчет по форме 0420891
«Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»

по состоянию на _____ г.

Код формы по ОКУД¹ 0420891
Годовая

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

Номер строки	Вид сведений	Содержание
1	2	3
1.1	Полное наименование ломбарда	
1.2	Код организационно-правовой формы ломбарда по ОКОПФ ²	
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	Вид сведений	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 ломбарда		
2.1	Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
2.2	Дата рождения	
2.3	Место рождения	
2.4	Гражданство (подданство)	
2.5	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.6	Адрес регистрации по месту жительства	
2.7	Адрес регистрации по месту пребывания	
2.8	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)	
2.9	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (при наличии)	
2.10	Наименование должности	
2.11	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Общероссийский классификатор организационно-правовых форм.

1	2	3
2.12	Наименование должности (наименования должностей), занимаемой (занимаемых) в органах управления иной организации (иных организаций)	
2.13	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия в органах управления иной организации (иных организаций)	
2.14	Место работы за последние три года	
Подраздел 2. Сведения о персональном составе органов управления ломбарда (при наличии)		
2.15	Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
2.16	Дата рождения	
2.17	Место рождения	
2.18	Гражданство (подданство)	
2.19	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.20	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)	
2.21	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)	
2.22	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (при наличии)	
2.23	Наименование должности	
2.24	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.25	Место работы за последние три года	
Подраздел 3. Сведения о лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц) самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) ломбарда, имеют право распоряжения 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда		
2.26	Полное фирменное наименование организации на русском языке или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица	
2.27	Дата рождения (для физического лица)	
2.28	Место рождения (для физического лица)	
2.29	Гражданство (подданство) (для физического лица)	
2.30	Данные документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	
2.31	Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица, адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания) (для физического лица)	
2.32	Адрес для направления почтовой корреспонденции	

1	2	3
2.33	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)	
2.34	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (при наличии) (для физического лица)	
2.35	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации	
2.36	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда, которыми лицо имеет право распоряжаться	
<p>Подраздел 4. Сведения о специальном должностном лице (специальных должностных лицах), ответственном (ответственных) за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (далее – ПОД/ФТ/ФРОМУ)</p>		
2.37	Фамилия, имя, отчество (при наличии)	
2.38	Дата рождения	
2.39	Место рождения	
2.40	Гражданство (подданство)	
2.41	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.42	Адрес регистрации по месту жительства	
2.43	Адрес регистрации по месту пребывания	
2.44	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)	
2.45	Страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (при наличии)	
2.46	Наименование должности	
2.47	Дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия	
2.48	Сведения об образовании	
2.49	Опыт работы, связанной с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ/ФРОМУ	

**Порядок и сроки составления документа,
содержащего отчет по форме 0420891 «Отчет о персональном
составе руководящих органов ломбарда»**

1. Документ, содержащий отчет по форме 0420891 «Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда» (далее – отчет 0420891), составляется ломбардом по состоянию на последний календарный день года включительно.

2. В разделе I отчета 0420891 отражаются общие сведения о ломбарде, соответствующие данным, указанным в уставе ломбарда, иных учредительных документах ломбарда, а также сведения, указанные в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ):

в строке 1.1 – полное фирменное наименование ломбарда на русском языке в соответствии с ЕГРЮЛ;

в строке 1.2 – код организационно-правовой формы ломбарда согласно Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ);

в строке 1.3 – десятизначный идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) ломбарда в соответствии с ЕГРЮЛ;

в строке 1.4 – тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) ломбарда в соответствии с ЕГРЮЛ.

3. В разделе II отчета 0420891 указываются сведения о лицах, входящих в состав руководящих органов ломбарда, по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

3.1. По показателям подраздела 1 раздела II отчета 0420891 отражаются сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени ломбарда.

По показателям подраздела 2 раздела II отчета 0420891 отражаются сведения о лицах, входящих в состав органов управления (совета директоров

и (или) коллегиального исполнительного органа) ломбарда по каждому органу управления (при наличии).

По показателям подраздела 3 раздела II отчета 0420891 отражаются сведения о лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц) самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными 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.

В целях заполнения подраздела 3 раздела II отчета 0420891 процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда, которыми лицо имеет право прямо и (или) косвенно (через подконтрольных им лиц) распоряжаться, определяется как процент голосующих акций (долей), которыми имеет право прямо и (или) косвенно (через подконтрольных им лиц) распоряжаться другая организация или физическое лицо. В целях заполнения подраздела 3 раздела II отчета 0420891 подконтрольными лицами являются юридические лица, находящиеся под прямым или косвенным контролем указанных организации или физического лица в соответствии с критериями, предусмотренными Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»¹ и Международным

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) (далее – приказ Минфина России № 98н).

стандартом финансовой отчетности (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство»².

По показателям подраздела 4 раздела II отчета 0420891 отражаются сведения о специальном должностном лице (специальных должностных лицах), ответственном (ответственных) за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

3.2. В строках 2.1, 2.15 и 2.37 раздела II отчета 0420891 указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1, 2 и 4 раздела II отчета 0420891, в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица. Для иностранного гражданина фамилия и имя указываются на английском языке (если неприменимо – на русском языке или в латинской транслитерации) на основании сведений, содержащихся в документе, удостоверяющем личность иностранного гражданина.

В строках 2.2, 2.16, 2.27 и 2.38 раздела II отчета 0420891 указывается дата рождения лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891, в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год согласно документу, удостоверяющему личность физического лица.

В строках 2.3, 2.17, 2.28 и 2.39 раздела II отчета 0420891 указывается место рождения лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891, согласно документу, удостоверяющему личность физического лица. Для иностранного гражданина указываются сведения, содержащиеся в документе, удостоверяющем личность иностранного гражданина.

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный № 50779).

В строках 2.4, 2.18, 2.29 и 2.40 раздела II отчета 0420891 указывается гражданство (подданство) лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891, при отсутствии гражданства (подданства) указывается значение «лицо без гражданства (подданства)».

В строках 2.5, 2.19, 2.30 и 2.41 раздела II отчета 0420891 указываются серия (при наличии) и номер паспорта гражданина Российской Федерации или серия (при наличии) и номер иного документа, удостоверяющего личность физического лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891, наименование органа, выдавшего паспорт гражданина Российской Федерации (иной документ, удостоверяющий личность физического лица), дата выдачи паспорта гражданина Российской Федерации (иного документа, удостоверяющего личность физического лица), сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891.

В строках 2.6, 2.7, 2.20, 2.31, 2.42 и 2.43 раздела II отчета 0420891 в качестве адреса регистрации по месту жительства (месту пребывания) лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891, указываются наименования субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), улицы, номер дома и номер квартиры. Для иностранных граждан и лиц без гражданства также указываются вид, реквизиты и срок действия документа, подтверждающего право находиться на территории Российской Федерации (при наличии такого документа), а в случае отсутствия регистрации по месту жительства (месту пребывания) на территории Российской Федерации указывается адрес фактического места жительства (места пребывания).

В строках 2.8, 2.21, 2.33 и 2.44 раздела II отчета 0420891 указывается ИНН (при наличии) лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891, в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.

В строках 2.9, 2.22, 2.34 и 2.45 раздела II отчета 0420891 указывается страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (при наличии)

лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1–4 раздела II отчета 0420891.

В строках 2.10, 2.23 и 2.46 раздела II отчета 0420891 указывается наименование должности лица, сведения о котором отражаются в подразделах 1, 2 и 4 раздела II отчета 0420891.

В строках 2.11, 2.24 и 2.47 раздела II отчета 0420891 указываются дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия лицу, сведения о котором отражаются в подразделах 1, 2 и 4 раздела II отчета 0420891.

В строке 2.12 раздела II отчета 0420891 указывается (указываются) наименование должности (наименования должностей), занимаемой (занимаемых) в органах управления иной организации (иных организаций) лицом, сведения о котором отражаются в подразделе 1 раздела II отчета 0420891.

В строке 2.13 подраздела 1 раздела II отчета 0420891 указываются дата и номер решения (документа), предоставляющего полномочия в органах управления иной организации (иных организаций) лицу, сведения о котором отражаются в подразделе 1 раздела II отчета 0420891.

В строках 2.14 и 2.25 раздела II отчета 0420891 указываются полное наименование юридического лица (полные наименования юридических лиц) на русском языке, в котором (которых) лицо, сведения о котором отражаются в подразделах 1 и 2 раздела II отчета 0420891, работало в течение трех лет, предшествующих последнему календарному дню отчетного периода включительно, ИНН юридического лиц (юридических лиц) и адрес юридического лица (адреса юридических лиц) в пределах места нахождения юридического лица (юридических лиц). В случае если организация являлась иностранной, допускается заполнение строк латинскими буквами. В случае если лицо, сведения о котором отражаются в подразделах 1 и 2 раздела II отчета 0420891, последние три года не работало, в строках 2.14 и 2.25 раздела II отчета 0420891 указывается значение «не работал» («не работала»).

В строке 2.26 раздела II отчета 0420891 указывается полное фирменное наименование юридического лица, сведения о котором отражаются в подразделе 3 раздела II отчета 0420891, на русском языке или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, сведения о котором отражаются в подразделе 3 раздела II отчета 0420891, в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица. Для иностранного гражданина фамилия и имя указываются на английском языке (если неприменимо – на русском языке или в латинской транслитерации). на основании сведений, содержащихся в документе, удостоверяющем личность иностранного гражданина.

В строке 2.32 раздела II отчета 0420891 указывается адрес для направления почтовой корреспонденции лицу, сведения о котором отражаются в подразделе 3 раздела II отчета 0420891, с указанием наименования субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта), улицы, номера дома и номера квартиры.

В строке 2.35 раздела II отчета 0420891 указывается ОГРН юридического лица, сведения о котором отражаются в подразделе 3 раздела II отчета 0420891, в соответствии с ЕГРЮЛ.

В строке 2.36 раздела II отчета 0420891 указывается процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал ломбарда, которыми лицо, сведения о котором отражаются в подразделе 3 раздела II отчета 0420891, имеет право распоряжаться.

В строке 2.48 раздела II отчета 0420891 указываются сведения о наличии высшего или среднего профессионального образования с указанием вида, номера, включая серию, даты выдачи документа, подтверждающего наличие высшего или среднего профессионального образования, у лица, сведения о котором отражаются в подразделе 4 раздела II отчета 0420891, и наименование образовательной организации, выдавшей документ, подтверждающий наличие высшего и (или) среднего профессионального образования у лица, сведения о котором отражаются в подразделе 4 раздела II отчета 0420891.

В случае если лицо, сведения о котором отражаются в подразделе 4 раздела II отчета 0420891, меняло фамилию, в строке 2.48 раздела II отчета 0420891 указывается прежняя фамилия данного лица в соответствии с документом о высшем или среднем профессиональном образовании. При наличии у лица, сведения о котором отражаются в подразделе 4 раздела II отчета 0420891, нескольких высших или средних профессиональных образований сведения о них указываются через точку с запятой без отступов (пробелов). В случае если у лица, сведения о котором отражаются в подразделе 4 раздела II отчета 0420891, высшее или среднее профессиональное образование отсутствует, в строке 2.48 раздела II отчета 0420891 проставляется символ «←» (прочерк).

В строке 2.49 раздела II отчета 0420891 указываются периоды работы лица, сведения о котором отражаются в подразделе 4 раздела II отчета 0420891, на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, или руководителем отдела (или иного подразделения) некредитной финансовой организации либо иной организации, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом, с указанием должностей и наименований организаций.

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 27 сентября 2024 года № 6869-У
«О формах, сроках и порядке
составления и представления
в Банк России документов,
содержащих отчет о деятельности
ломбарда и персональном составе
руководящих органов ломбарда»

**Порядок и сроки представления в Банк России документов,
содержащих отчет о деятельности ломбарда и персональном
составе руководящих органов ломбарда**

1. Ломбард представляет в Банк России документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и персональном составе руководящих органов ломбарда (далее при совместном упоминании – отчетность), вместе с сопроводительным письмом в форме электронного документа в порядке, установленном Указанием Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»¹ (далее – Указание Банка России № 6836-У).

Отчетность вместе с сопроводительным письмом представляется в Банк России подписанной лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа ломбарда (иным уполномоченным им лицом), в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699.

2. Отчетность представляется ломбардом в Банк России в следующие сроки:

2.1. Документ, содержащий отчет по форме 0420890 «Отчет о деятельности ломбарда», предусмотренный приложением 1 к настоящему Указанию (далее – отчет 0420890), представляется в следующие отчетные периоды:

за первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года – не позднее 15 рабочих дней после дня окончания отчетного периода;

за календарный год два раза – не позднее 15 рабочих дней после дня окончания календарного года и не позднее 90 календарных дней после дня окончания календарного года.

В отчет 0420890 за календарный год, подлежащий представлению не позднее 15 рабочих дней после дня окончания календарного года, включаются подраздел 1 раздела I и раздел III.

В отчет 0420890 за календарный год, подлежащий представлению не позднее 90 календарных дней после дня окончания календарного года, включаются разделы I, II, IV и V.

Подраздел 2 раздела I отчета 0420890 представляется в Банк России не позднее 15 рабочих дней после дня окончания отчетного периода, в котором изменены сведения, содержащиеся в графах 1–8 подраздела 2 раздела I отчета 0420890, вместе с подразделом 1 раздела I отчета 0420890.

Раздел VI отчета 0420890 представляется в Банк России вместе с подразделом 1 раздела I отчета 0420890, представляемым в составе граф 1, 4 и 5, не позднее 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, содержащего условия о поручении на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – идентификация или упрощенная идентификация, обновление информации), с лицами, которым в соответствии с пунктами 1⁵⁻⁸ и 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ

«О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» ломбард вправе поручать проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

2.2. Документ, содержащий отчет по форме 0420891 «Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда», предусмотренный приложением 1 к настоящему Указанию, представляется не позднее 23 рабочих дней после дня окончания календарного года.

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

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 27 сентября 2024 года № 6869-У
«О формах, сроках и порядке
составления и представления
в Банк России документов,
содержащих отчет о деятельности
ломбарда и персональном составе
руководящих органов ломбарда»

**Порядок и сроки представления документов,
содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном
составе руководящих органов ломбарда, предусмотренных
приложениями 1 и 2 к Указанию Банка России от 30 декабря 2015 года
№ 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в
Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и
отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда»**

1. Документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и (или) отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда, предусмотренные приложениями 1 и 2 к Указанию Банка России от 30 декабря 2015 года № 3927-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда» (далее – при совместном упоминании – отчетность), вместе с сопроводительным письмом представляются в Банк России в форме электронного документа в порядке, установленном Указанием Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления

об отказе от использования личного кабинета» (далее – Указание Банка России № 6836-У).

Отчетность представляется в Банк России подписанной лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа ломбарда (иным уполномоченным им лицом), в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.

2. Отчетность представляется ломбардом в Банк России в следующие сроки:

2.1. Отчетность по форме 0420890 «Отчет о деятельности ломбарда» (далее – отчет 0420890) за 2024 год представляется не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года и не позднее 90 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

В отчет 0420890 за календарный год, представляемый не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года, включаются только разделы I и III.

В отчет 0420890 за календарный год, представляемый не позднее 90 календарных дней после 31 декабря 2024 года, включаются разделы I и II, IV–VI.

Подраздел 2 раздела I отчета 0420890 представляется в Банк России не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года при изменении сведений, содержащихся в графах 13–19 подраздела 2 раздела I отчета 0420890, вместе с подразделом 1 раздела I отчета 0420890 (в случае если изменение сведений произошло в срок после 9 декабря 2024 года до 31 декабря 2024 года включительно).

Раздел VII отчета 0420890 представляется в Банк России не позднее 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого в соответствии с пунктом 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» кредитной организации поручено проведение идентификации

или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах, вместе с подразделом 1 раздела I отчета 0420890, представляемым в составе граф 1, 4 и 5 (в случае если такой договор заключен или расторгнут в срок до 31 декабря 2024 года включительно).

2.2. Отчетность по форме 0420891 «Отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда» по состоянию на 31 декабря 2024 года представляется в срок не позднее 23 рабочих дней после 31 декабря 2024 года.