

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

УКАЗАНИЕ

от 2 апреля 2018 г. N 4764-У

О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В УКАЗАНИЕ БАНКА РОССИИ ОТ 30 ДЕКАБРЯ 2015 ГОДА N 3927-У "О ФОРМАХ, СРОКАХ И ПОРЯДКЕ СОСТАВЛЕНИЯ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ В БАНК РОССИИ ДОКУМЕНТОВ, СОДЕРЖАЩИХ ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЛОМБАРДА И ОТЧЕТ О ПЕРСОНАЛЬНОМ СОСТАВЕ РУКОВОДЯЩИХ ОРГАНОВ ЛОМБАРДА"

1. На основании [статьи 2.4](#) Федерального закона от 19 июля 2007 года N 196-ФЗ "О ломбардах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, N 31, ст. 3992; N 45, ст. 5426; 2013, N 51, ст. 6683, ст. 6695; 2015, N 29, ст. 4357) и [статьи 76.6](#) Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2003, N 2, ст. 157; N 52, ст. 5032; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3233; 2005, N 25, ст. 2426; N 30, ст. 3101; 2006, N 19, ст. 2061; N 25, ст. 2648; 2007, N 1, ст. 9, ст. 10; N 10, ст. 1151; N 18, ст. 2117; 2008, N 42, ст. 4696, ст. 4699; N 44, ст. 4982; N 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, N 1, ст. 25; N 29, ст. 3629; N 48, ст. 5731; 2010, N 45, ст. 5756; 2011, N 7, ст. 907; N 27, ст. 3873; N 43, ст. 5973; N 48, ст. 6728; 2012, N 50, ст. 6954; N 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, N 11, ст. 1076; N 14, ст. 1649; N 19, ст. 2329; N 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 49, ст. 6336; N 51, ст. 6695, ст. 6699; N 52, ст. 6975; 2014, N 19, ст. 2311, ст. 2317; N 27, ст. 3634; N 30, ст. 4219; N 40, ст. 5318; N 45, ст. 6154; N 52, ст. 7543; 2015, N 1, ст. 4, ст. 37; N 27, ст. 3958, ст. 4001; N 29, ст. 4348, ст. 4357; N 41, ст. 5639; N 48, ст. 6699; 2016, N 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; N 26, ст. 3891; N 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, N 1, ст. 46; N 14, ст. 1997; N 18, ст. 2661, ст. 2669; N 27, ст. 3950; N 30, ст. 4456; N 31, ст. 4830; N 50, ст. 7562; 2018, N 1, ст. 66; N 9, ст. 1286; N 11, ст. 1584, ст. 1588) внести в [Указание](#) Банка России от 30 декабря 2015 года N 3927-У "О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России документов, содержащих отчет о деятельности ломбарда и отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 15 февраля 2016 года N 41096, следующие изменения.

2. [Пункты 4 и 5](#) изложить в следующей редакции:

"4. Документы, содержащие отчет о деятельности ломбарда и (или) отчет о персональном составе руководящих органов ломбарда (далее при совместном упоминании - отчетность), вместе с сопроводительным письмом представляются в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, в соответствии с требованиями [Указания](#) Банка России от 3 ноября 2017 года N 4600-У "О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 января 2018 года N 49605.

5. В случае выявления ломбардом фактов представления в Банк России отчетности, содержащей неверные и (или) неактуальные значения показателей за любой отчетный период в течение последних 3 лет, исправленная отчетность должна быть направлена в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения исправлений. При

формировании электронного документа с исправленной отчетностью за другие отчетные периоды в него не включается. В случае необходимости внесения исправлений в отчетность, представленную за несколько отчетных периодов, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России за каждый отчетный период отдельным электронным документом, к которому прилагается файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей с описанием причин их отражения.

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

3. В [Порядке](#) составления отчетности по форме 0420890 "Отчет о деятельности ломбарда" приложения 1:

3.1. [Пункт 7](#) дополнить абзацем следующего содержания:

"Значение показателя, указанное в графе 34 пункта 1.1 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно значению показателя, указанному в графе 34.1 пункта 1.1."

3.2. [Пункт 8](#) дополнить абзацем следующего содержания:

"Значение показателя, указанное в графе 36 пункта 1.2 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно значению показателя, указанному в графе 36.1 пункта 1.2."

3.3. [Абзац второй пункта 9](#) дополнить предложением следующего содержания: "Указанные денежные средства не включаются в сумму денежных средств, полученных от заемщиков ломбарда и отражаемых в графах 37 и 38."

3.4. [Пункт 10](#) дополнить абзацем следующего содержания:

"Значение показателя, указанное в графе 41 пункта 1.4 подраздела 1 раздела II отчета о деятельности ломбарда, должно быть больше или равно сумме значений показателей, указанных в графах 41.1 и 41.2 пункта 1.4."

3.5. [Пункт 12](#) дополнить абзацами следующего содержания:

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

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

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

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

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

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

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

графе 55;

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

3.6. **Пункт 17** дополнить абзацами следующего содержания:

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

если в одной из граф строки 1 указано значение показателя, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 1 должны быть указаны значения показателя, отличные от нуля;

если в одной из граф строки 2 указано значение показателя, отличное от нуля, то и в остальных графах строки 2 должны быть указаны значения показателя, отличные от нуля.

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

автомобили легковые;

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

автомобили грузовые;

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

прицепы и полуприцепы;

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

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

велосипеды и коляски инвалидные.

Потребительские займы, обеспеченные залогом имущества, не входящего в состав указанного в абзацах тринадцатом - двадцатом настоящего пункта, подлежат учету в строке 2."

3.7. **Пункт 18** дополнить абзацами следующего содержания:

"При заполнении данных раздела IV отчета о деятельности ломбарда должны соблюдаться равенства и соотношения следующих значений показателей:

значение, указанное в строке 1, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5 и 1.6;

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

значение, указанное в строке 3, должно быть равно сумме значений, указанных в строках 3.1, 3.2 и 3.3;

значение, указанное в строке 1.5, должно быть больше или равно сумме значений, указанных в строках 1.5.1 и 1.5.2;

значение, указанное в строке 3.1, должно быть больше или равно значению, указанному в строке 3.1.1."

3.8. **Пункт 19** дополнить абзацем следующего содержания:

"Остаток денежных средств на начало последнего квартала отчетного периода, указанный в графе 2 по строкам "Наличные денежные средства", "Расчетные счета", должен быть равен остатку денежных средств на конец последнего квартала отчетного периода, указанному в графе 5, увеличенному на выбытие и уменьшенному на поступление денежных средств за последний квартал отчетного периода, указанным в графе 4 и 3 соответственно."

4. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования <1>.

<1> Официально опубликовано на сайте Банка России 10.05.2018.

Председатель Центрального банка
Российской Федерации
Э.С.НАБИУЛЛИНА
