



**ГОСУДАРСТВЕННЫЙ БАНК
ЛУГАНСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ**

УКАЗАНИЕ

от «21» января 2021 года № 12-У

г. Луганск

Зарегистрировано в Министерстве юстиции
Луганской Народной Республики
26.02.2021 г. за № 121/3782

**О перечне, формах и порядке предоставления отчетности небанковских
кредитных организаций в Государственный банк Луганской Народной
Республики**

На основании статей 4, 55, 65, 85 Закона Луганской Народной Республики от 17 октября 2019 года № 103-III «О Государственном банке Луганской Народной Республики» настоящее Указание устанавливает общие правила составления и предоставления отчетности небанковских кредитных организаций в Государственный банк Луганской Народной Республики, а также формы отчетности, порядок и сроки ее предоставления в Государственный банк Луганской Народной Республики.

I. Правила составления и предоставления отчетности

1.1. Небанковские кредитные организации представляют отчетность по формам, установленным Государственным банком Луганской Народной Республики (далее – формы отчетности), которые подписываются уполномоченными лицами (если отчетность составлена на бумажном

носителе) или содержат код аутентификации электронного сообщения (если отчетность составлена в электронном виде), используемый для контроля целостности и подтверждения подлинности электронного сообщения. Конкретные средства аутентификации, обеспечивающие создание и проверку кодов аутентификации электронных сообщений, и правила их использования определяются договором между небанковской кредитной организацией и Государственным банком Луганской Народной Республики о передаче-приеме отчетности в виде электронных сообщений, снабженных кодом аутентификации.

Лицами, уполномоченными подписывать формы отчетности, являются: руководитель небанковской кредитной организации либо его заместитель, наделенный правом подписывать отчетность (иное должностное лицо в предусмотренных формой отчетности случаях);

главный бухгалтер либо замещающее его должностное лицо, в случае если подпись главного бухгалтера предусмотрена в форме отчетности;

исполнитель.

Форма отчетности подписывается лицами, указанными в порядке ее составления и предоставления, предусмотренном настоящим Указанием.

Руководитель небанковской кредитной организации обязан обеспечить своевременное составление и представление достоверной отчетности в Государственный банк Луганской Народной Республики

1.2. Небанковские кредитные организации обязаны составлять и представлять в Государственный банк Луганской Народной Республики отчетность в соответствии с перечнем форм отчетности, предоставляемых небанковскими кредитными организациями в Государственный банк Луганской Народной Республики, установленным согласно настоящему Указанию, а также давать разъяснения по полученной от них информации на основании запросов Государственного банка Луганской Народной Республики.

Сводная отчетность филиалов небанковских кредитных организаций представляется в Государственный банк Луганской Народной Республики небанковскими кредитными организациями за подчиненные филиалы в разрезе бюджетных территорий Луганской Народной Республики, соответствующих месту нахождения филиалов. Перечень кодов бюджетных территорий Луганской Народной Республики установлен приложением № 2 к Инструкции по заполнению расчетных документов для уплаты налогов, сборов, таможенных и других платежей, утвержденной приказом Министерства финансов Луганской Народной Республики от 17 декабря 2015

года № 116, зарегистрированной в Министерстве юстиции Луганской Народной Республики 21.12. 2015 за № 321/330.

Небанковские кредитные организации по согласованию с Государственным банком Луганской Народной Республики вправе перейти на централизованный порядок представления отчетности филиалов через центральный офис кредитной организации по согласованному перечню форм отчетности.

1.3. При составлении и представлении отчетности в Государственный банк Луганской Народной Республики небанковскими кредитными организациями должны быть обеспечены своевременность, полнота и достоверность ее представления. В этих целях небанковскими кредитными организациями должны соблюдаться следующие требования:

1.3.1. Формы отчетности оформляются согласно приложению № 1 к настоящему Указанию.

1.3.2. В формах отчетности должны приводиться все предусмотренные в них показатели. В случае отсутствия значений показателей в соответствующей графе (строке) формы отчетности проставляется ноль для числовых показателей и прочерк по символьным показателям (если иное не предусмотрено порядком составления и представления формы отчетности). В случае если форма отчетности содержит только нулевые значения показателей, небанковские кредитные организации направляют в Государственный банк Луганской Народной Республики либо сообщение об отсутствии соответствующих значений показателей, либо, в зависимости от порядка составления и представления формы отчетности, не представляют отчетность (представляют отчетность с нулевыми значениями показателей).

Сообщение об отсутствии значений показателей отчетности должно содержать реквизиты заголовочной части формы отчетности, оформленные согласно приложению № 1 к настоящему Указанию, и в содержательной части – запись об отсутствии соответствующих значений показателей.

Сообщение об отсутствии значений показателей отчетности должно быть подписано лицами, указанными в пункте 1.1 настоящего Указания, или содержать код аутентификации электронного сообщения.

Сообщение об отсутствии значений показателей отчетности имеет статус отчетности и направляется в Государственный банк Луганской Народной Республики в порядке, установленном для представления данной формы отчетности.

1.3.3. Отчетные данные должны быть приведены в единицах измерения, установленных для показателей формы отчетности в соответствии с нормативными правовыми актами Государственного банка Луганской Народной Республики.

1.3.4. Значения показателей отчетности, представляемые небанковскими кредитными организациями в Государственный банк Луганской Народной Республики, должны быть сформированы на основе первичных учетных документов, составляемых в соответствии с требованиями законодательства Луганской Народной Республики.

1.3.5. В отчетности небанковской кредитной организации должна быть обеспечена сопоставимость значений показателей отчетного и предыдущего отчетного периода.

Одновременно с отчетностью в случаях, определенных порядком составления и представления форм отчетности, небанковские кредитные организации обязаны представлять краткие пояснения о причинах изменения значений показателей, содержащихся в отчетности, по сравнению с аналогичными значениями показателей за предыдущий отчетный период, подписанные лицами, указанными в пункте 1.1 настоящего Указания, или содержащие код аутентификации электронного сообщения.

1.3.6. В случае выявления фактов представления небанковской кредитной организацией недостоверной отчетности, содержащей неверные значения показателей вследствие нарушения установленного порядка ведения бухгалтерского учета и (или) составления форм отчетности, в том числе недостоверную информацию о ее финансовом состоянии и имущественном положении, небанковская кредитная организация, допустившая искажение значений показателей отчетности, обязана осуществить их исправление.

Исправление значений показателей отчетности:

осуществляется посредством повторного представления отчетности, содержащей исправленные значения показателей (если иное не предусмотрено порядком составления и представления форм отчетности);

осуществляется в отчетном периоде, в котором были выявлены факты недостоверности представленной отчетности, в течение следующего рабочего дня после выявления факта недостоверности представленной отчетности: по отчетности, недостоверность которой возникла вследствие

нарушений порядка ведения бухгалтерского учета, – на отчетную дату периода, в котором осуществлено исправление, в иных случаях – за все отчетные периоды, в которых имело место нарушение порядка составления и представления форм отчетности (если иное не предусмотрено порядком составления и представления форм отчетности);

сопровождается пояснениями, содержащими сведения об осуществленных изменениях в отчетности, подписанными лицами, указанными в пункте 1.1 настоящего Указания, или содержащими код аутентификации электронного сообщения.

1.3.7. Небанковские кредитные организации самостоятельно обеспечивают себя бланками форм отчетности, предусмотренных приложением № 2 к настоящему Указанию.

1.3.8. Отчетность представляется небанковскими кредитными организациями в Государственный банк Луганской Народной Республики на бумажном носителе и (или) в виде электронного сообщения в форматах, установленных нормативными правовыми актами Государственного банка Луганской Народной Республики, содержащих тот же набор показателей, что и отчетность на бумажном носителе, в соответствии с требованиями нормативных правовых актов Государственного банка Луганской Народной Республики.

В случае представления небанковскими кредитными организациями в Государственный банк Луганской Народной Республики отчетности в виде электронного сообщения, не снабженного кодом аутентификации, в Государственный банк Луганской Народной Республики должна быть представлена также отчетность на бумажном носителе.

Небанковские кредитные организации обязаны обеспечить соответствие значений показателей отчетности, представляемой на бумажном носителе, значениям показателей отчетности, представляемой в виде электронного сообщения.

1.3.9. Датой представления отчетности на бумажном носителе считается дата фактической передачи ее в Государственный банк Луганской Народной Республики либо дата поступления в Государственный банк Луганской Народной Республики почтового отправления с описью вложения.

Датой представления отчетности в виде электронного сообщения, снабженного кодом аутентификации, считается дата отправления Государственным банком Луганской Народной Республики в адрес

небанковской кредитной организации подтверждения о подлинности электронного сообщения.

Если последний день срока представления отчетности приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым законодательством Луганской Народной Республики, то окончание срока представления отчетности переносится на следующий за ним рабочий день, за исключением случаев установления сроков представления отчетности до определенной календарной даты (указаны число и месяц) (не позднее определенного рабочего дня).

1.4. В случае непредставления отчетности, нарушения сроков представления, а также представления неполных или недостоверных значений показателей Государственный банк Луганской Народной Республики вправе применять к небанковским кредитным организациям меры, предусмотренные статьей 77 Закона Луганской Народной Республики от 17 октября 2019 года № 103-III «О Государственном банке Луганской Народной Республики».

1.5. Для целей составления и предоставления отчетности небанковских кредитных организаций в Государственный банк Луганской Народной Республики:

под отделениями небанковской кредитной организации понимают внутренние структурные подразделения небанковской кредитной организации, находящиеся вне места нахождения центрального офиса небанковской кредитной организации, не имеющие отдельного баланса, которым локальным нормативным актом небанковской кредитной организации предоставлено право осуществлять все или отдельные банковские операции, предусмотренные лицензией на осуществление банковских операций, выданной небанковской кредитной организации Государственным банком Луганской Народной Республики;

под операционной кассой кассового узла небанковской кредитной организации понимают структурное подразделение центрального офиса небанковской кредитной организации, расположенное по месту его фактического местонахождения, которое осуществляет операции с наличными денежными средствами.

1.6. В случае возникновения обстоятельств непреодолимой силы и невозможности передачи электронных сообщений, снабженных кодом аутентификации, предоставление небанковскими кредитными организациями

отчетности в Государственный банк Луганской Народной Республики осуществляется путем их предоставления на бумажном носителе с приложением формы отчетности в электронном виде на машинном носителе (CD/DVD диски, flash-накопители) с указанием в сопроводительном письме причин невозможности передачи электронных сообщений.

II. Порядок составления и предоставления небанковскими кредитными организациями отчетности по форме 0409407 «Сведения о трансграничных переводах физических лиц»

2.1. В отчетности по форме 0409407 «Сведения о трансграничных переводах физических лиц» (далее – Отчет 0409407) небанковскими кредитными организациями отражаются сведения о переводах денежных средств физических лиц без открытия банковских счетов, при осуществлении которых плательщик либо получатель средств находится за пределами территории Луганской Народной Республики.

2.2. В Отчете 0409407 не отражаются:
 переводы на территории Луганской Народной Республики;
 переводы физических лиц, являющихся физическими лицами-предпринимателями.

2.3. Понятие «трансграничный перевод денежных средств» используется для составления Отчета 0409407 в соответствии с Правилами осуществления трансграничных переводов, утвержденными постановлением Правительства Луганской Народной Республики от 03 декабря 2019 года № 745/19.

Понятия «резидент», «нерезидент» используются для составления Отчета 0409407 в соответствии с Временным порядком расчетов по внешнеэкономическим договорам и осуществления валютного контроля (в новой редакции), утвержденным постановлением Правительства Луганской Народной Республики от 13 сентября 2019 года № 581/19.

Для составления Отчета 0409407 близкими родственниками являются супруг, супруга, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и родные сестры, дедушка, бабушка, прадедушка, прабабушка, внуки, правнуки.

Для составления Отчета 0409407 под электронными денежными средствами понимаются денежные средства, которые предварительно предоставлены одним лицом (лицом, предоставившим денежные средства)

другому лицу, учитывающему информацию о размере предоставленных денежных средств без открытия банковского счета (обязанному лицу), для исполнения денежных обязательств лица, предоставившего денежные средства, перед третьими лицами и в отношении которых лицо, предоставившее денежные средства, имеет право передавать распоряжения исключительно с использованием электронных средств платежа. При этом не являются электронными денежными средствами денежные средства, полученные организациями, осуществляющими профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг, клиринговую деятельность, деятельность оператора финансовой платформы, деятельность по организации привлечения инвестиций, деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, деятельность операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и (или) деятельность операторов обмена цифровых финансовых активов и осуществляющими учет информации о размере предоставленных денежных средств без открытия банковского счета в соответствии с законодательством, регулирующим деятельность указанных организаций. Перевод электронных денежных средств осуществляется небанковскими кредитными организациями с использованием электронных средств платежа (электронных кошельков).

2.4. Периодичность предоставления небанковской кредитной организацией в Государственный банк Луганской Народной Республики Отчета 0409407 определяется в соответствии с правилами частей 3,4 статьи 65 Закона Луганской Народной Республики от 17 октября 2019 года № 103-III «О Государственном банке Луганской Народной Республики».

Небанковские кредитные организации не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом (полугодием), в электронном виде направляют Отчет 0409407 в Государственный банк Луганской Народной Республики.

Отчет представляется центральным офисом небанковской кредитной организации. В Отчет 0409407 включаются данные центрального офиса, филиалов, отделений небанковской кредитной организации (ее филиала).

2.5. В случае выявления фактов представления недостоверных данных (за последние 12 месяцев) исправление производится посредством повторного представления отчетности, содержащей исправленные значения

показателей, одновременно с представлением Отчета 0409407 за тот период, в котором были выявлены факты недостоверности представленных данных.

2.6. Раздел I Отчета 0409407 заполняется следующим образом:

2.6.1. В разделе 1 в зависимости от перевододателя (переводополучателя) в Луганской Народной Республике операции классифицируются по двум подразделам: подразделу 1.1 «Переводы физических лиц – резидентов» и подразделу 1.2 «Переводы физических лиц – нерезидентов».

2.6.2. В подразделе 1.1 отражаются трансграничные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу резидентов-переводополучателей и отправленные резидентами-перевододателями в иностранной валюте и в российских рублях без открытия счета.

В подразделе 1.1 не отражаются переводы по следующим операциям:

переводы электронных денежных средств;

покупка, продажа товаров, не предназначенных для личного пользования;

покупка, продажа ценных бумаг, купонные платежи по ним и выплаты дивидендов;

взносы в уставный капитал и распределение прибыли от участия в нем, инвестиционные и паевые взносы;

покупка, продажа долей (кроме долевого инвестирования в строительство недвижимого имущества);

покупка, продажа платежных документов;

операции с использованием платежных карт (в том числе связанные с получением наличных денежных средств, оплатой товаров, работ, услуг, переводами денежных средств на другие банковские счета, возвратом денежных средств по операциям, совершенным в предыдущем периоде).

В графе 5 подраздела 1.1 указывается один из следующих кодов операций:

1 - выполнение работ, оказание услуг, передача информации, передача результатов интеллектуальной деятельности;

1a - услуги, связанные с получением образования;

1b - медицинские услуги;

1c - консультационные услуги;

1d - туристические услуги;

- 2 - гранты, пожертвования, компенсации, стипендии, пенсии, алименты, выплаты наследства, дарение;
- 3 - перечисление заработной платы;
- 4 - расчеты за товары;
- 5 - операции с недвижимым имуществом;
- 6 - переводы собственных средств и переводы между близкими родственниками;
- 7 - операции с производными финансовыми инструментами и на валютном рынке Форекс (Forex);
- 8 - предоставленные (привлеченные) кредиты и займы;
- 8a - выплаты в счет погашения основного долга по предоставленным (привлеченным) кредитам и займам;
- 8b - процентные платежи и прочие выплаты;
- 10 - операции по договорам доверительного управления;
- 99 - прочие переводы.

2.6.3. В подразделе 1.2 отражаются трансграничные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу нерезидентов-переводополучателей и отправленные нерезидентами-перевододателями в иностранной валюте и в российских рублях без открытия счета.

В подразделе 1.2 не отражаются переводы по следующим операциям:

- переводы электронных денежных средств;
- покупка, продажа платежных документов;
- операции с использованием платежных карт (в том числе связанные с получением наличных денежных средств, оплатой товаров, работ, услуг, переводами денежных средств на другие банковские счета, возвратом денежных средств по операциям, совершенным в предыдущем периоде).

2.6.4. Раздел 2 заполняется небанковскими кредитными организациями, осуществляющими деятельность по переводу электронных денежных средств.

Одновременно с подачей Отчета 0409407, в котором небанковской кредитной организацией впервые заполняется раздел 2, небанковская кредитная организация обязана предоставить в Государственный банк Луганской Народной Республики Уведомление о деятельности по переводу электронных денежных средств, составленное в соответствии с приложением № 3 к настоящему Указанию.

Указанные небанковские кредитные организации отражают в разделе 2 данные о суммах наличных денежных средств, предоставленных

физическими лицами-перевододателями для увеличения остатка электронных денежных средств, и суммах остатков электронных денежных средств (их частей), выданных физическим лицам-переводополучателям наличными денежными средствами. В разделе 2 Отчета 0409407 отражается информация о переводах физических лиц (резидентов и нерезидентов), осуществленных из Луганской Народной Республики за пределы территории Луганской Народной Республики, а также о поступлениях из-за пределов территории Луганской Народной Республики в Луганскую Народную Республику в пользу физических лиц (резидентов и нерезидентов).

2.6.5. В разделе 3 в зависимости от перевододателя (переводополучателя) в Луганской Народной Республике операции классифицируются по двум подразделам: подразделу 3.1 «Переводы физических лиц – резидентов» и подразделу 3.2 «Переводы физических лиц – нерезидентов».

2.6.6. В подразделе 3.1 отражаются следующие трансграничные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу резидентов-переводополучателей и отправленные резидентами-перевододателями в иностранной валюте и в российских рублях без открытия счета:

пополнение резидентом-перевододателем счетов держателей банковских карт, эмитированных банками-нерезидентами, для оплаты товаров, работ, услуг, предназначенных для личного пользования;

пополнение резидентом-перевододателем счетов банковских карт, эмитированных банками-нерезидентами, держателем которых является резидент-перевододатель, а также лица, являющиеся его близкими родственниками;

получение резидентом-переводополучателем денежных средств со счетов держателей банковских карт, эмитированных банками-нерезидентами, в том числе на имя резидента-переводополучателя, лиц, являющихся его близкими родственниками.

В подразделе 3.1 не отражаются переводы, отраженные в подразделе 1.1 и разделе 2.

В графе 5 подраздела 3.1 указывается один из следующих кодов операций:

1 - выполнение работ, оказание услуг, передача информации, передача результатов интеллектуальной деятельности;

1a - услуги, связанные с получением образования;

1b - медицинские услуги;

- 1с - консультационные услуги;
- 1d - туристические услуги;
- 2 - гранты, пожертвования, компенсации, стипендии, пенсии, алименты, выплаты наследства, дарение;
- 3 - перечисление заработной платы;
- 4 - расчеты за товары;
- 5 - операции с недвижимым имуществом;
- 6 - переводы собственных средств и переводы между близкими родственниками;
- 7 - операции с производными финансовыми инструментами и на валютном рынке Форекс (Forex);
- 8 - предоставленные (привлеченные) кредиты и займы;
- 8a - выплаты в счет погашения основного долга по предоставленным (привлеченным) кредитам и займам;
- 8b - процентные платежи и прочие выплаты;
- 10 - операции по договорам доверительного управления;
- 99 - прочие переводы.

2.6.7. В подразделе 3.2 отражаются следующие трансграничные переводы, поступившие в отчетном периоде в пользу нерезидентов-переводополучателей и отправленные нерезидентами-перевододателями в иностранной валюте и в российских рублях без открытия счета:

пополнение нерезидентом-перевододателем счетов держателей банковских карт, эмитированных банками-нерезидентами, для оплаты товаров, работ, услуг, предназначенных для личного пользования;

пополнение нерезидентом-перевододателем счетов банковских карт, эмитированных банками-нерезидентами, держателем которых является нерезидент-перевододатель, а также лица, являющиеся его близкими родственниками;

получение нерезидентом-переводополучателем денежных средств со счетов держателей банковских карт, эмитированных банками-нерезидентами, в том числе на имя резидента-переводополучателя, лиц, являющихся его близкими родственниками.

В подразделе 3.2 не отражаются переводы, отраженные в подразделе 1.2 и разделе 2.

2.6.8. Возвраты денежных средств, отраженных в Отчетах 0409407 за предыдущие периоды (за последние 12 месяцев), отражаются в Отчете 0409407 за тот период, в котором был осуществлен их возврат.

Возврат поступивших, но не выплаченных денежных средств вычитается из общей суммы (с теми же значениями граф 2 - 6 Отчета 0409407) поступивших в отчетном периоде денежных средств. Полученное сальдо отражается в графах 7 и 8 Отчета 0409407. Аналогичным образом отражаются возвраты ранее отправленных переводов.

В случае если переводы, платежи (поступления) денежных средств, а также их возвраты осуществлялись в течение одного отчетного периода в одной и той же валюте, с одним и тем же кодом страны переводополучателя (перевододателя) и кодом операции, в Отчете указанные операции сальдируются.

2.6.9. В графе 2 Отчета указываются следующие направления переводов:

переводы из Луганской Народной Республики,
переводы в Луганскую Народную Республику.

2.6.10. В графе 3 Отчета указывается один из следующих кодов:

ФЛ - физические лица;

ЮЛ - юридические лица;

Н/Д - контрагенты, информация о которых отсутствует.

Для переводов из Луганской Народной Республики указывается контрагент-переводополучатель, для переводов в Луганскую Народную Республику - контрагент-перевододатель.

2.6.11. В графе 4 в соответствии с приложением № 4 к настоящему Указанию указывается цифровой код страны банка:

для переводов в Луганскую Народную Республику - первоначального банка-перевододателя;

для переводов из Луганской Народной Республики - конечного банка-переводополучателя.

В случае если страна банка перевододателя неизвестна, следует использовать дополнительные источники, имеющиеся в распоряжении небанковской кредитной организации (ее филиала), или обращаться к клиентам за дополнительными разъяснениями. При отсутствии информации о стране банка переводополучателя (банка перевододателя) в данной графе отражается код 999.

2.6.12. В графе 5 подраздела 1.1 указывается один из кодов операций, пояснения к которым приведены в пункте 2.7 настоящего Указания.

В разделе 2, подразделе 1.2 и подразделе 3.2 графа 5 не заполняется.

2.6.13. В графе 6 Отчета 0409407 указывается цифровой код валюты перевода. Цифровой код валюты перевода указывается в соответствии с Перечнем иностранных валют, официальные курсы которых по отношению к российскому рублю устанавливаются Государственным банком Луганской Народной Республики, размещенным на официальном сайте Государственного банка Луганской Народной Республики в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Цифровой код российского рубля – 643.

Кодом валюты перевода является код валюты, списанной со счета первоначального банка-перевододателя либо подлежащей зачислению на счет конечного банка-переводополучателя.

2.6.14. В графе 7 Отчета 0409407 отражается общее количество операций, осуществленных в отчетном периоде.

2.6.15. В графе 8 Отчета 0409407 отражается общая сумма операций, определяемая на валовой основе. Общая сумма округляется по математическому методу и указывается в целых единицах соответствующего вида валюты.

2.6.16. Для целей составления Отчета 0409407 датой проведения перевода, платежа (поступления) денежных средств считается дата осуществления небанковской кредитной организацией выдачи/принятия наличных денежных средств.

2.6.17. Трансграничные переводы физических лиц, отнесение которых на момент составления Отчета 0409407 к резидентам (нерезидентам) не представляется возможным в связи с отсутствием необходимой информации, отражаются так же, как операции физических лиц - резидентов.

2.7. При составлении Отчета 0409407 необходимо учитывать следующую информацию о кодах операций.

2.7.1. По коду 1 отражаются платежи (поступления) денежных средств за выполнение работ, предоставление услуг, передачу информации, передачу результатов интеллектуальной деятельности, комиссионные платежи, связанные с предоставлением (получением) кредитов и займов, за исключением переводов, отраженных по кодам 1a, 1b, 1c и 1d.

2.7.2. По коду 1a отражаются операции, связанные с услугами в области образования, в том числе переводы между физическими лицами с целью оплаты услуг образовательных организаций (учреждений).

2.7.3. По коду 1b отражаются операции, связанные с оплатой медицинских услуг, в том числе переводы между физическими лицами с целью оплаты услуг медицинских учреждений.

2.7.4. По коду 1c отражаются операции, связанные с предоставлением консультационных услуг, в том числе управленческой и оперативной помощи, касающейся политики и стратегии предпринимательства, решений финансового характера. По данному коду также отражаются платежи за участие в семинарах.

2.7.5. По коду 1d отражаются операции, связанные с оплатой туристических услуг, оказываемых туристическими агентствами, туристическими операторами и физическими лицами, включая организацию речных и морских круизов, а также автобусных туров. Кроме того, по этому коду отражается оплата проживания в апартаментах, гостиницах и других местах размещения.

2.7.6. По коду 2 отражаются отчисления (пожертвования) в некоммерческие и благотворительные организации, гранты, выплаты, компенсации, связанные с возмещением ущерба, стипендии и пенсии, алименты и прочие выплаты на содержание детей, перечисление денежных средств, переходящих в порядке наследования или дарения, за исключением переводов между близкими родственниками.

2.7.7. По коду 3 отражаются поступления заработной платы, премий и прочие перечисления денежных средств по трудовым договорам в пользу физических лиц - резидентов.

2.7.8. По коду 4 отражаются платежи (поступления) денежных средств за товары (к категории которых относятся в том числе воздушные и морские суда, суда внутреннего плавания), включая товары, приобретенные по каталогам.

2.7.9. По коду 5 отражаются покупка или продажа прав на недвижимое имущество, включая приобретение недвижимого имущества посредством долевого инвестирования, а также паевые взносы, целью которых является приобретение прав собственности на недвижимость.

2.7.10. По коду 6 отражаются переводы в рублях и иностранной валюте со счета физического лица – резидента, открытого в банке-нерезиденте, в пользу того же физического лица – резидента и переводы в рублях и иностранной валюте от физического лица – резидента в пользу того же физического лица – резидента, а также переводы физических лиц – резидентов в рублях и иностранной валюте в пользу иных физических лиц, являющихся их близкими родственниками, на счета указанных лиц, открытые в банках-нерезидентах, и переводы в пользу физических лиц – резидентов в рублях и иностранной валюте, осуществленные иными физическими лицами, являющимися их близкими родственниками, со счетов указанных лиц, открытых в банках-нерезидентах, исключая переводы, отраженные по кодам 1a, 1b.

2.7.11. По коду 7 отражаются переводы в Луганскую Народную Республику и переводы из Луганской Народной Республики, связанные с производными финансовыми инструментами и операциями на валютном рынке Форекс (Forex).

2.7.12. По коду 8 отражаются операции, связанные с предоставлением (привлечением) кредитов и займов, в том числе между физическими лицами.

2.7.13. По коду 8a отражаются платежи (поступления и перечисления) в счет погашения основного долга по предоставленным (полученным) кредитам, займам.

2.7.14. По коду 8b отражаются процентные платежи и прочие выплаты (кроме комиссий и погашения основного долга по кредитам и займам) по предоставленным (привлеченным) кредитам и займам.

2.7.15. По коду 10 отражаются переводы денежных средств физических лиц, а также поступления в пользу физических лиц по договорам доверительного управления имуществом.

2.7.16. По коду 99 отражаются все переводы, цель которых не может быть выяснена на момент составления Отчета 0409407, переводы, связанные с пополнением счета, за исключением переводов, отраженных по коду 6, переводы с назначением платежа «материальная помощь», «безвозмездная помощь», «переводы на текущие расходы», переводы, связанные с уступкой прав требований (переводом долга), прочие переводы, не отраженные по кодам 1 - 10.

2.8. При заполнении раздела II Отчета 0409407 итоговые суммы, указанные в строках 1.1, 1.2, 2, 3.1 и 3.2 раздела I Отчета 0409407 раскрываются в разрезе бюджетных территории по месту нахождения подразделений кредитной организации, в которых были осуществлены трансграничные переводы физических лиц без открытия банковских счетов.

2.9. Отчет 0409407 подписывается руководителем небанковской кредитной организации и исполнителем, предоставляется по форме приложения № 5 к настоящему Указанию.

III. Порядок составления и предоставления отчетности по форме 0409601 «Отчет об операциях с иностранной валютой в наличной форме»

3.1. Отчетность по форме 0409601 «Отчет об операциях с иностранной валютой в наличной форме» (далее – Отчет 0409601) составляется в целях получения Государственным банком Луганской Народной Республики от небанковских кредитных организаций информации об источниках поступления и направлениях расходования наличной иностранной валюты.

3.2. Отчет 0409601 представляется небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление операций с наличной иностранной валютой.

Периодичность предоставления небанковской кредитной организацией в Государственный банк Луганской Народной Республики Отчета 0409601 определяется в соответствии с правилами частей 3,4 статьи 65 Закона Луганской Народной Республики от 17 октября 2019 года № 103-III «О Государственном банке Луганской Народной Республики».

3.3. Отчет 0409601 представляется в виде электронного сообщения по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным периодом (кварталом, полугодием).

3.4. Небанковская кредитная организация представляет Отчет 0409601 в Государственный банк Луганской Народной Республики не позднее 5-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным периодом (кварталом, полугодием).

3.5. В Отчете 0409601 на основании данных реестров, электронных журналов, приходных и расходных ордеров и иных документов, установленных действующим законодательством Луганской Народной Республики, отражается информация об операциях с наличной иностранной валютой, осуществляемых:

- в небанковской кредитной организации (ее филиалах);
- в отделениях небанковской кредитной организации;
- с использованием программно-технических комплексов.

Обеспечение отделения небанковской кредитной организации (ее филиала) авансом в наличной иностранной валюте, выдача наличной иностранной валюты из кассы небанковской кредитной организации (ее филиала) для загрузки в программно-технический комплекс, а также возврат остатков наличной иностранной валюты из отделения небанковской кредитной организации, остатков наличной иностранной валюты, изъятой из программно-технического комплекса, в кассу небанковской кредитной организации (ее филиала), отражению в Отчете 0409601 не подлежат.

Отчет 0409601, содержащий только нулевые показатели, представляется в Государственный банк Луганской Народной Республики в соответствии с пунктами 3.3, 3.4 настоящего Указания. При этом в поле «Признак отчета с нулевыми показателями» титульного листа Отчета 0409601 проставляется «0» (ноль). Остальные графы и строки Отчета не заполняются.

В случае отсутствия данных по отдельным показателям Отчета 0409601 соответствующие строки (графы) Отчета не заполняются.

Поле «Число структурных подразделений, осуществлявших операции с наличной иностранной валютой» заголовочной части Отчета 0409601 заполняется только небанковскими кредитными организациями, имеющими филиалы и отделения, путем указания количества филиалов и отделений, осуществлявших операции с наличной иностранной валютой либо имевших ненулевые остатки наличной иностранной валюты в отчетном периоде.

3.6. Заполнение Титульного листа Отчета 0409601 осуществляется следующим образом:

в поле I указывается количество филиалов и отделений небанковской кредитной организации (ее филиала), которые в отчетном периоде совершали операции с наличной иностранной валютой. В данный показатель не включаются операционные кассы кассового узла небанковской кредитной организации (ее филиала);

поле II заполняется в случае совершения операций с наличной иностранной валютой в операционных кассах кассового узла небанковской кредитной организации (ее филиала) в отчетном периоде. В случае совершения в отчетном периоде операций с наличной иностранной валютой в операционных кассах кассового узла кредитной организации (ее филиала) в поле II указывается «1»;

в поле III через запятую перечисляются коды бюджетных территорий по месту нахождения структурных подразделений небанковской кредитной организации (филиалов, отделений, отделений филиалов). Коды бюджетных территорий указываются в соответствии с Перечнем кодов бюджетных территорий Луганской Народной Республики, установленным приложением № 2 к Инструкции по заполнению расчетных документов для уплаты налогов, сборов, таможенных и других платежей, утвержденной приказом Министерства финансов Луганской Народной Республики от 17 декабря 2015 года № 116, зарегистрированной в Министерстве юстиции Луганской Народной Республики 21.12.2015 за № 321/330.

3.7. Отчет 0409601 заполняется следующим образом:

3.7.1. Показатели отражаются по тем иностранным валютам, в которых в отчетном периоде совершались операции или имеются остатки наличной иностранной валюты на начало или конец отчетного периода.

Данные указываются в тысячах единиц иностранной валюты с точностью до трех знаков после запятой.

В строке «Код валюты» указывается цифровой код валюты показателя отчета. Цифровой код валюты перевода указывается в соответствии с Перечнем иностранных валют, официальные курсы которых по отношению к российскому рублю устанавливаются Государственным банком Луганской Народной Республики, размещенным на официальном сайте Государственного банка Луганской Народной Республики в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3.8. Раздел 1 Отчета 0409601 заполняется следующим образом.

3.8.1. Показатели в разделе I Отчета 0409601 заполняются в целом по небанковской кредитной организации, с учетом филиалов, отделений небанковской кредитной организации и филиалов.

3.8.2. В строке 1 указывается величина остатка наличной иностранной валюты на начало отчетного периода.

3.8.3. В строке 2 указывается общая сумма поступившей наличной иностранной валюты за отчетный период. В строках 2.1 – 2.5 дается расшифровка этих поступлений. Сумма показателей строк 2.1 – 2.5 должна быть равна значению показателя строки 2.

3.8.4. В строке 2.1 указывается сумма наличной иностранной валюты, ввезенной в Луганскую Народную Республику небанковской кредитной организацией и оприходованной в ее кассу.

3.8.5. В строке 2.2 указывается сумма наличной иностранной валюты, поступившей в кассу небанковской кредитной организации, представляющей Отчет 0409601, в результате совершения операций с другими кредитными организациями-резидентами, агентами финансового рынка.

3.8.6. В строке 2.3 указывается общая сумма наличной иностранной валюты, купленной у физических лиц за наличный российский рубль (с учетом покупки поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы государств) за наличный российский рубль) или полученной для обмена (конверсии), в том числе с использованием программно-технических комплексов.

В строках 2.3.1 и 2.3.2 указываются части суммы, указанной в строке 2.3, купленные (полученные для конверсии) у физических лиц (нерезидентов и резидентов), в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных нормативными правовыми актами Государственного банка Луганской Народной Республики, определяющими правила осуществления операций по купле-продаже иностранной валюты в наличной форме.

3.8.7. В строке 2.4 указывается сумма наличной иностранной валюты, внесенной физическими лицами для осуществления переводов из Луганской Народной Республики без открытия банковского счета, в том числе с использованием систем денежных переводов.

В строках 2.4.1 и 2.4.2 указываются части суммы, указанной в строке 2.4, в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных нормативными правовыми актами Государственного банка Луганской Народной Республики, определяющими правила осуществления переводов денежных средств физических лиц без открытия банковских счетов.

3.8.8. В строке 2.5 указываются суммы прочих поступлений наличной иностранной валюты от физических лиц.

3.8.9. В строке 3 указывается общая сумма израсходованной наличной иностранной валюты за отчетный период. В строках 3.1 – 3.5 указывается сумма израсходованной наличной иностранной валюты по отдельным направлениям. Сумма показателей строк 3.1 – 3.5 должна быть равна значению показателя строки 3.

3.8.10. В строке 3.1 указывается сумма наличной иностранной валюты, вывезенной небанковской кредитной организацией из Луганской Народной Республики.

3.8.11. В строке 3.2 указывается сумма наличной иностранной валюты, выданной из кассы небанковской кредитной организации, представляющей Отчет 0409601, в результате совершения операций с другими кредитными организациями-резидентами, агентами финансового рынка.

3.8.12. В строке 3.3 указывается общая сумма наличной иностранной валюты, проданной физическим лицам за наличный российский рубль или выданной по обмену (конверсии), в том числе с использованием программно-технических комплексов.

В строках 3.3.1 и 3.3.2 указываются части суммы, указанной в строке 3.3, проданные (выданные для конверсии) физическим лицам (нерезидентам и резидентам), в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных нормативными правовыми актами Государственного банка Луганской Народной Республики, определяющими правила осуществления операций по купле-продаже иностранной валюты в наличной форме.

3.8.13. В строке 3.4 указывается сумма наличной иностранной валюты, выданной физическим лицам по переводам в Луганскую Народную Республику без открытия банковского счета.

В строках 3.4.1 и 3.4.2 указываются части суммы, указанной в строке 3.4, в соответствии с информацией о статусе физического лица, полученной при его идентификации в случаях, предусмотренных нормативными правовыми актами Государственного банка Луганской Народной Республики, определяющими правила осуществления переводов денежных средств физических лиц без открытия банковских счетов.

3.8.14. В строке 3.5 указывается сумма прочих направлений использования наличной иностранной валюты физическими лицами.

3.8.15. В строке 4 указывается величина остатка наличной иностранной валюты на конец отчетного периода.

3.9. При заполнении раздела II Отчета 0409601 итоговые суммы, указанные в строках 2.3.1, 2.3.2, 2.4.1, 2.4.2, 3.3.1, 3.3.2, 3.4.1 и 3.4.2 раздела I Отчета 0409601 раскрываются в разрезе бюджетных территории по месту нахождения подразделений кредитной организации, в которых были осуществлены операции с иностранной валютой в наличной форме.

3.10. Отчет 0409601 подписывается руководителем небанковской кредитной организации и исполнителем, предоставляется по форме приложения № 6 к настоящему Указанию.

IV. Заключительные и переходные положения

4.1. Объем обязательств небанковской кредитной организации перед клиентами по переводам денежных средств без открытия банковских счетов рассчитывается как сумма денежных средств в российских рублях и иностранной валюте, поступивших в пользу резидентов и нерезидентов-переводополучателей и выплаченных небанковской кредитной организацией в отчетном периоде, и денежных средств в российских рублях и иностранной валюту, отправленных резидентами и нерезидентами-перевододателями через небанковскую кредитную организацию в отчетном периоде. В расчет объема обязательств небанковской кредитной организации перед клиентами по переводам денежных средств без открытия банковских счетов включаются трансграничные переводы и переводы на территории Луганской Народной Республики.

4.2. Объем обязательств небанковской кредитной организации перед клиентами по переводам денежных средств без открытия банковских счетов рассчитывается в российских рублях. Суммы отправленных/выданных переводов в иностранной валюте включаются в расчет по официальному курсу, установленному Государственным банком Луганской Народной Республики на день осуществления операции.

4.3. Среднемесячный за полгода объем обязательств небанковской кредитной организации перед клиентами по переводам денежных средств без открытия банковских счетов рассчитывается путем деления показателя, полученного в соответствии с пунктами 4.1, 4.2 настоящего раздела на 6, и округляется до рублей с применением правил математического округления.

4.4. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 (десяти) дней после дня его официального опубликования на официальном сайте Государственного банка Луганской Народной Республики в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Председатель Государственного банка
Луганской Народной Республики

Д. С. Чайкин

Приложение № 1
к Указанию Государственного банка
Луганской Народной Республики
«О перечне, формах и порядке предоставления
отчетности небанковских кредитных организаций в
Государственный банк Луганской Народной
Республики»

Образец формы отчетности небанковской кредитной организации

Зона 1. Зона для размещения кодовых обозначений реквизитов

Зона 1

Отчетность НКО

Код бюджетной территории	Код кредитной организации (филиала)	
	ОГРН ЕГРЮЛ	регистрационный номер (/порядковый номер)

Зона 2. Зона для размещения реквизитов заголовочной части документа

Зона 2

Наименование формы отчетности

« » _____ г.

Полное или сокращенное фирменное наименование небанковской
кредитной организации (ее филиала) _____

Адрес (место нахождения) кредитной организации (ее филиала) _____

Код формы отчетности

Периодичность

Единица измерения

Зона 3. Содержательная часть формы отчетности

Зона 3

Зона 4. Оформительская часть формы отчетности

Зона 4

Руководитель
(ФИО)

Главный бухгалтер
(ФИО)

Исполнитель
(ФИО)

Телефон:

« » _____ г.

1. Форма отчетности должна иметь заголовочную, содержательную и оформительскую части.

2. Заголовочная часть состоит из двух зон.

Зона 1 – зона для размещения кодовых обозначений реквизитов, располагающаяся в правом верхнем поле документа, включает следующие реквизиты:

код бюджетной территории отчитывающейся небанковской кредитной организации (ее филиала) по месту нахождения в соответствии с Перечнем кодов бюджетных территорий Луганской Народной Республики, установленным приложением № 2 к Инструкции по заполнению расчетных документов для уплаты налогов, сборов, таможенных и других платежей, утвержденной приказом Министерства финансов Луганской Народной Республики от 17 декабря 2015 года № 116, зарегистрированной в Министерстве юстиции Луганской Народной Республики 21.12.2015 за № 321/330;

основной государственный регистрационный номер отчитывающейся небанковской кредитной организации в Едином государственном реестре юридических лиц. При предоставлении отчетности за филиал небанковской кредитной организации через «/» указывается основной государственный регистрационный номер обособленного подразделения в Едином государственном реестре юридических лиц;

регистрационный номер (/порядковый номер), присвоенный небанковской кредитной организации (ее филиалу) и занесенный в Книгу государственной регистрации кредитных организаций. Порядковый номер филиала проставляется через дробь после регистрационного номера кредитной организации.

Зона 2 – зона для размещения реквизитов заголовочной части документа, в которой симметрично тексту документа располагаются наименование формы отчетности и период, за который (или дата, на которую) представляется информация. Под наименованием формы отчетности с левой стороны указывается полное или сокращенное фирменное наименование отчитывающейся кредитной организации (ее филиала) и ее фактический адрес (если иное не предусмотрено порядком составления и представления формы отчетности), с правой стороны – код формы отчетности, присвоенный нормативным правовым актом Государственного банка Луганской Народной Республики, определяющим порядок ее составления и предоставления, периодичность представления информации и единица измерения.

Единица измерения формы отчетности указывается в случае, если все показатели, приведенные в ней, выражены в одной и той же единице физической величины. В случае если для отдельных показателей формы отчетности единица физической величины отличается от установленной для формы отчетности в целом, в соответствующих графах (строках) содержательной части формы отчетности следует указывать данные в единицах измерения, предусмотренных для этих показателей.

В случае представления форм отчетности (информации) правопреемником реорганизованной небанковской кредитной организации в заголовочной части указываются реквизиты реорганизованной небанковской кредитной организации.

3. В зоне 3 располагается содержательная часть формы отчетности, которая оформляется в точном соответствии с требованиями Государственного банка Луганской Народной Республики по составлению формы отчетности.

4. В зоне 4 располагается оформительская часть формы отчетности, в которой указываются должности лиц, указанных в пункте 1.1 настоящего Указания, ставится их личная подпись с расшифровкой, номер телефона, дата составления документа. В отчетности, состоящей из двух и более страниц, реквизиты оформительской части располагаются на последней странице.

Приложение № 2
к Указанию Государственного банка
Луганской Народной Республики
«О перечне, формах и порядке предоставления
отчетности небанковских кредитных организаций в
Государственный банк Луганской Народной
Республики»

**Перечень форм отчетности, предоставляемой небанковскими
кредитными организациями в Государственный банк Луганской
Народной Республики**

№ п/п	Наименование формы отчетности/иной информации	Код формы отчетности
1.	Сведения о трансграничных переводах физических лиц	0409407
2.	Отчет об операциях с иностранной валютой в наличной форме	0409601
3.	*Уведомление об осуществлении деятельности по переводу электронных денежных средств	—

* составляется и подается в соответствии с подпунктом 2.6.4 и приложением № 4 к настоящему Указанию.

Приложение № 3
к Указанию Государственного банка
Луганской Народной Республики
«О перечне, формах и порядке предоставления
отчетности небанковских кредитных организаций в
Государственный банк Луганской Народной
Республики»

**Уведомление об осуществлении деятельности по переводу
электронных денежных средств**

Настоящим _____

(полное фирменное наименование, местонахождение, номер лицензии на
осуществление банковских операций небанковской кредитной организации)

уведомляет об осуществлении деятельности по переводу электронных
денежных средств

Вид (виды) электронных средств платежа	Наименование оператора электронных денежных средств	Цифровые коды валют, в которых осуществляется перевод электронных денежных средств
1	2	3

Руководитель _____

М.П.

Дата

В Уведомлении об осуществлении деятельности по переводу
электронных денежных средств указывается следующая информация:

в графе 1 – код вида (коды видов) предоставляемых клиентам
электронных средств платежа: 1 – персонифицированное; 2 –
неперсонифицированное; 3 – корпоративное;

в графе 2 – наименование оператора электронных денежных средств;

в графе 3 через запятую указываются цифровые коды валют, в которых
осуществляется перевод электронных денежных средств. Цифровой код
валюты указывается в соответствии с Перечнем иностранных валют,

Продолжение приложения № 3

официальные курсы которых по отношению к российскому рублю устанавливаются Государственным банком Луганской Народной Республики, размещенным на официальном сайте Государственного банка Луганской Народной Республики в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Цифровой код российского рубля – 643.

При составлении Уведомления о деятельности по переводу электронных денежных средств понятия и термины используются в следующих значениях:

электронные денежные средства — это денежные средства, которые предварительно предоставлены одним лицом (лицом, предоставившим денежные средства) другому лицу, учитывающему информацию о размере предоставленных денежных средств без открытия банковского счета (обязанному лицу), для исполнения денежных обязательств лица, предоставившего денежные средства, перед третьими лицами и в отношении которых лицо, предоставившее денежные средства, имеет право передавать распоряжения исключительно с использованием электронных средств платежа;

электронное средство платежа — средство и (или) способ, позволяющие клиенту оператора по переводу денежных средств составлять, удостоверять и передавать распоряжения в целях осуществления перевода денежных средств в рамках применяемых форм безналичных расчетов с использованием информационно-коммуникационных технологий, электронных носителей информации, в том числе платежных карт, а также иных технических устройств. В случае проведения оператором электронных средств платежа идентификации клиента-физического лица в соответствии с требованиями действующего законодательства, указанное электронное средство платежа является персонифицированным. В случае непроведения оператором электронных средств платежа идентификации клиента-физического лица в соответствии с требованиями действующего законодательства, указанное электронное средство платежа является неперсонифицированным. В случае использования электронного средства платежа клиентом-юридическим лицом или физическим лицом, осуществляющим предпринимательскую деятельность, указанное электронное средство платежа является корпоративным. Небанковская кредитная организация обязана предпринимать меры по установлению вида электронного средства платежа; оператор электронных денежных средств — кредитная организация, в том числе небанковская кредитная организация, осуществляющая перевод электронных денежных средств.

Приложение № 4
к Указанию Государственного банка
Луганской Народной Республики
«О перечне, формах и порядке предоставления
отчетности небанковских кредитных организаций в
Государственный банк Луганской Народной
Республики»

Цифровой код страны	Наименование
4	АФГАНИСТАН
8	АЛБАНИЯ
10	АНТАРКТИДА
12	АЛЖИР
16	АМЕРИКАНСКОЕ САМОА
20	АНДОРРА
24	АНГОЛА
28	АНТИГУА И БАРБУДА
31	АЗЕРБАЙДЖАН
32	АРГЕНТИНА
36	АВСТРАЛИЯ
40	АВСТРИЯ
44	БАГАМЫ
48	БАХРЕЙН
50	БАНГЛАДЕШ
51	АРМЕНИЯ
52	БАРБАДОС
56	БЕЛЬГИЯ
60	БЕРМУДЫ
64	БУТАН
68	БОЛИВИЯ, МНОГОНАЦИОНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВО
70	БОСНИЯ И ГЕРЦЕГОВИНА
72	БОТСВАНА
74	ОСТРОВ БУВЕ
76	БРАЗИЛИЯ
84	БЕЛИЗ
86	БРИТАНСКАЯ ТЕРРИТОРИЯ В ИНДИЙСКОМ ОКЕАНЕ
90	СОЛОМОНОВЫ ОСТРОВА
92	ВИРГИНСКИЕ ОСТРОВА (БРИТАНСКИЕ)
96	БРУНЕЙ-ДАРУССАЛАМ
100	БОЛГАРИЯ
104	МЬЯНМА

Продолжение приложения № 4

108	БУРУНДИ
112	БЕЛАРУСЬ
116	КАМБОДЖА
120	КАМЕРУН
124	КАНАДА
132	КАБО-ВЕРДЕ
136	ОСТРОВА КАЙМАН
140	ЦЕНТРАЛЬНО-АФРИКАНСКАЯ РЕСПУБЛИКА
144	ШРИ-ЛАНКА
148	ЧАД
152	ЧИЛИ
156	КИТАЙ
158	ТАЙВАНЬ (КИТАЙ)
162	ОСТРОВ РОЖДЕСТВА
166	КОКОСОВЫЕ (КИЛИНГ) ОСТРОВА
170	КОЛУМБИЯ
174	КОМОРО
175	МАЙОТТА
178	КОНГО
180	КОНГО, ДЕМОКРАТИЧЕСКАЯ РЕСПУБЛИКА
184	ОСТРОВА КУКА
188	КОСТА-РИКА
191	ХОРВАТИЯ
192	КУБА
196	КИПР
203	ЧЕХИЯ
204	БЕНИН
208	ДАНИЯ
212	ДОМИНИКА
214	ДОМИНИКАНСКАЯ РЕСПУБЛИКА
218	ЭКВАДОР
222	ЭЛЬ-САЛЬВАДОР
226	ЭКВАТОРИАЛЬНАЯ ГВИНЕЯ
231	ЭФИОПИЯ
232	ЭРИТРЕЯ
233	ЭСТОНИЯ
234	ФАРЕРСКИЕ ОСТРОВА
238	ФОЛКЛЕНДСКИЕ ОСТРОВА (МАЛЬВИНСКИЕ)
239	ЮЖНАЯ ДЖОРДЖИЯ И ЮЖНЫЕ САНДВИЧЕВЫ ОСТРОВА
242	ФИДЖИ
246	ФИНЛЯНДИЯ

Продолжение приложения № 4

248	ЭЛАНДСКИЕ ОСТРОВА
250	ФРАНЦИЯ
254	ФРАНЦУЗСКАЯ ГВИАНА
258	ФРАНЦУЗСКАЯ ПОЛИНЕЗИЯ
260	ФРАНЦУЗСКИЕ ЮЖНЫЕ ТЕРРИТОРИИ
262	ДЖИБУТИ
266	ГАБОН
268	ГРУЗИЯ
270	ГАМБИЯ
275	ПАЛЕСТИНА, ГОСУДАРСТВО
276	ГЕРМАНИЯ
288	ГАНА
292	ГИБРАЛТАР
296	КИРИБАТИ
300	ГРЕЦИЯ
304	ГРЕНЛАНДИЯ
308	ГРЕНАДА
312	ГВАДЕЛУПА
316	ГУАМ
320	ГВАТЕМАЛА
324	ГВИНЕЯ
328	ГАЙАНА
332	ГАИТИ
334	ОСТРОВ ХЕРД И ОСТРОВА МАКДОНАЛЬД
336	ПАПСКИЙ ПРЕСТОЛ (ГОСУДАРСТВО — ГОРОД ВАТИКАН)
340	ГОНДУРАС
344	ГОНКОНГ
348	ВЕНГРИЯ
352	ИСЛАНДИЯ
356	ИНДИЯ
360	ИНДОНЕЗИЯ
364	ИРАН (ИСЛАМСКАЯ РЕСПУБЛИКА)
368	ИРАК
372	ИРЛАНДИЯ
376	ИЗРАИЛЬ
380	ИТАЛИЯ
384	КОТ Д'ИВУАР
388	ЯМАЙКА
392	ЯПОНИЯ
398	КАЗАХСТАН
400	ИОРДАНИЯ

Продолжение приложения № 4

404	КЕНИЯ
408	КОРЕЯ, НАРОДНО-ДЕМОКРАТИЧЕСКАЯ РЕСПУБЛИКА
410	КОРЕЯ, РЕСПУБЛИКА
414	КУВЕЙТ
417	КИРГИЗИЯ
418	ЛАОССКАЯ НАРОДНО-ДЕМОКРАТИЧЕСКАЯ РЕСПУБЛИКА
422	ЛИВАН
426	ЛЕСОТО
428	ЛАТВИЯ
430	ЛИБЕРИЯ
434	ЛИВИЯ
438	ЛИХТЕНШТЕЙН
440	ЛИТВА
442	ЛЮКСЕМБУРГ
446	МАКАО
450	МАДАГАСКАР
454	МАЛАВИ
458	МАЛАЙЗИЯ
462	МАЛЬДИВЫ
466	МАЛИ
470	МАЛЬТА
474	МАРТИНИКА
478	МАВРИТАНИЯ
480	МАВРИКИЙ
484	МЕКСИКА
492	МОНАКО
496	МОНГОЛИЯ
498	МОЛДОВА, РЕСПУБЛИКА
499	ЧЕРНОГОРИЯ
500	МОНТСЕРРАТ
504	МАРОККО
508	МОЗАМБИК
512	ОМАН
516	НАМИБИЯ
520	НАУРУ
524	НЕПАЛ
528	НИДЕРЛАНДЫ
531	КЮРАСАО
533	АРУБА
534	СЕН-МАРТЕН (нидерландская часть)

Продолжение приложения № 4

535	БОНЭЙР, СИНТ-ЭСТАТИУС И САБА
540	НОВАЯ КАЛЕДОНИЯ
548	ВАНУАТУ
554	НОВАЯ ЗЕЛАНДИЯ
558	НИКАРАГУА
562	НИГЕР
566	НИГЕРИЯ
570	НИУЭ
574	ОСТРОВ НОРФОЛК
578	НОРВЕГИЯ
580	СЕВЕРНЫЕ МАРИАНСКИЕ ОСТРОВА
581	МАЛЫЕ ТИХООКЕАНСКИЕ ОТДАЛЕННЫЕ ОСТРОВА СОЕДИНЕННЫХ ШТАТОВ
583	МИКРОНЕЗИЯ, ФЕДЕРАТИВНЫЕ ШТАТЫ
584	МАРШАЛЛОВЫ ОСТРОВА
585	ПАЛАУ
586	ПАКИСТАН
591	ПАНАМА
598	ПАПУА-НОВАЯ ГВИНЕЯ
600	ПАРАГВАЙ
604	ПЕРУ
608	ФИЛИППИНЫ
612	ПИТКЕРН
616	ПОЛЬША
620	ПОРТУГАЛИЯ
624	ГВИНЕЯ-БИСАУ
626	ТИМОР-ЛЕСТЕ
630	ПУЭРТО-РИКО

Продолжение приложения № 4

634	КАТАР
638	РЕЮНЬОН
642	РУМЫНИЯ
643	РОССИЯ
646	РУАНДА
652	СЕН-БАРТЕЛЕМИ
654	СВЯТАЯ ЕЛЕНА, ОСТРОВ ВОЗНЕСЕНИЯ, ТРИСТАН-ДА-КУНЬЯ
659	СЕНТ-КИТС И НЕВИС
660	АНГИЛЬЯ
662	СЕНТ-ЛЮСИЯ
663	СЕН-МАРТЕН (французская часть)
666	СЕН-ПЬЕР И МИКЕЛОН
670	СЕНТ-ВИНСЕНТ И ГРЕНАДИНЫ
674	САН-МАРИНО
678	САН-ТОМЕ И ПРИНСИПИ
682	САУДОВСКАЯ АРАВИЯ
686	СЕНЕГАЛ
688	СЕРБИЯ
690	СЕЙШЕЛЫ
694	СЬЕРРА-ЛЕОНЕ
702	СИНГАПУР
703	СЛОВАКИЯ
704	ВЬЕТНАМ
705	СЛОВЕНИЯ
706	СОМАЛИ
710	ЮЖНАЯ АФРИКА
716	ЗИМБАБВЕ
724	ИСПАНИЯ
728	ЮЖНЫЙ СУДАН
729	СУДАН
732	ЗАПАДНАЯ САХАРА
740	СУРИНАМ
744	ШПИЦБЕРГЕН И ЯН МАЙЕН
748	ЭСВАТИНИ
752	ШВЕЦИЯ
756	ШВЕЙЦАРИЯ
760	СИРИЙСКАЯ АРАБСКАЯ РЕСПУБЛИКА
762	ТАДЖИКИСТАН
764	ТАИЛАНД
768	ТОГО
772	ТОКЕЛАУ
776	ТОНГА
780	ТРИНИДАД И ТОБАГО

Продолжение приложения № 4

784	ОБЪЕДИНЕННЫЕ АРАБСКИЕ ЭМИРАТЫ
788	ТУНИС
792	ТУРЦИЯ
795	ТУРКМЕНИСТАН
796	ОСТРОВА ТЕРКС И КАЙКОС
798	ТУВАЛУ
800	УГАНДА
804	УКРАИНА
807	СЕВЕРНАЯ МАКЕДОНИЯ
818	ЕГИПЕТ
826	СОЕДИНЕННОЕ КОРОЛЕВСТВО
831	ГЕРНСИ
832	ДЖЕРСИ
833	ОСТРОВ МЭН
834	ТАНЗАНИЯ, ОБЪЕДИНЕННАЯ РЕСПУБЛИКА
840	СОЕДИНЕННЫЕ ШТАТЫ
850	ВИРГИНСКИЕ ОСТРОВА (США)
854	БУРКИНА-ФАСО
858	УРУГВАЙ
860	УЗБЕКИСТАН
862	ВЕНЕСУЭЛА (БОЛИВАРИАНСКАЯ РЕСПУБЛИКА)
876	УОЛЛИС И ФУТУНА
882	САМОА
887	ЙЕМЕН
894	ЗАМБИЯ
895	АБХАЗИЯ
896	ЮЖНАЯ ОСЕТИЯ

Приложение № 5
к Указанию Государственного банка
Луганской Народной Республики
«О перечне, формах и порядке предоставления
отчетности небанковских кредитных организаций в
Государственный банк Луганской Народной Республики»

Отчетность НКО

Код бюджетной территории	Код кредитной организации (филиала)	
	ОГРН ЕГРЮЛ	регистрационный номер (/порядковый номер)

Раздел I. СВЕДЕНИЯ О ТРАНСГРАНИЧНЫХ ПЕРЕВОДАХ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

за _____ г.

Полное или сокращенное наименование небанковской кредитной организации _____

Адрес (место нахождения) небанковской кредитной организации _____

Код формы отчетности 0409407
Квартальная (полугодовая)

Продолжение приложения № 5

Номер строки	Направление перевода	Контрагент-переводополучатель (перевододатель)	Код страны банка переводополучателя (банка перевододателя)	Код операции	Код валюты перевода	Количество операций (единиц)	Сумма в целых единицах соответствующей валюты
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Раздел 1. Трансграничные переводы						
1.1	Подраздел 1.1. Переводы физических лиц-резидентов						
...							
1.2	Подраздел 1.2. Переводы физических лиц-нерезидентов						
...				X			
2	Раздел 2. Трансграничные переводы электронных денежных средств						
				X			
3	Раздел 3. Трансграничные переводы с использованием платежных карт						
3.1	Подраздел 3.1. Переводы физических лиц-резидентов						
...							
3.2	Подраздел 3.2. Переводы физических лиц-нерезидентов						
...				X			

Раздел II. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ТРАНСГРАНИЧНЫХ ПЕРЕВОДАХ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

Номер строки	Направление перевода	Код бюджетной территории	Код валюты перевода	Количество операций (единиц)	Сумма в целых единицах соответствующей валюты
1	Трансграничные переводы				
1.1	Переводы физических лиц-резидентов				
...					
1.2	Переводы физических лиц-нерезидентов				
...					
2	Трансграничные переводы электронных денежных средств				

Продолжение приложения № 5

...					
3	Трансграничные переводы с использованием платежных карт				
3.1	Переводы физических лиц-резидентов				
...					
3.2	Переводы физических лиц-нерезидентов				
...					

Руководитель

(Ф.И.О.)

Исполнитель

(Ф.И.О.)

Телефон исполнителя:

Адрес электронной почты:

« » _____ г.

Приложение № 6
к Указанию Государственного банка
Луганской Народной Республики
«О перечне, формах и порядке предоставления
отчетности небанковских кредитных организаций в
Государственный банк Луганской Народной Республики»

Отчетность НКО

Код бюджетной территории	Код кредитной организации (филиала)		Количество структурных подразделений, осуществляющих операции с иностранной валютой в наличной форме
	ОГРН ЕГРЮЛ	регистрационный номер (/порядковый номер)	

ОТЧЕТ ОБ ОПЕРАЦИЯХ С ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТОЙ В НАЛИЧНОЙ ФОРМЕ

за _____ г.

Полное или сокращенное наименование небанковской кредитной организации _____

Адрес (место нахождения) небанковской кредитной организации _____

Продолжение приложения № 6
Код формы отчетности 0409601
Квартальная (полугодовая)

Признак отчета с нулевыми показателями		
I.	Количество внутренних структурных подразделений небанковской кредитной организации (ее филиала), совершавших операции с наличной иностранной валютой в отчетном периоде	
II.	Количество операционных касс кассового узла небанковской кредитной организации, совершавших операции с наличной иностранной валютой в отчетном периоде	
III.	Коды бюджетных территории по месту нахождения структурных подразделений небанковской кредитной организации	

Раздел I. СВЕДЕНИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ С ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТОЙ В НАЛИЧНОЙ ФОРМЕ

Номер строки	Наименование показателя	Доллар США	Евро		
1	2	3	4	5	...
	Код валюты	840	978		
1.	Остаток наличной иностранной валюты на начало отчетного периода				
2.	Поступило наличной иностранной валюты, всего, в том числе:				
2.1.	ввезено небанковской кредитной организацией в Луганскую Народную Республику				
2.2.	получено от кредитных организаций-резидентов				

Продолжение приложения № 6

2.3.	куплено у физических лиц и принято по конверсии, всего, из них:				
2.3.1.	куплено у физических лиц-нерезидентов и принято по конверсии				
2.3.2.	куплено у физических лиц-резидентов и принято по конверсии				
2.4.	принято от физических лиц для переводов без открытия счета, всего, из них:				
2.4.1.	принято от физических лиц-нерезидентов для переводов без открытия счета				
2.4.2.	принято от физических лиц-резидентов для переводов без открытия счета				
2.5.	прочие поступления наличной иностранной валюты				
3.	Израсходовано наличной иностранной валюты, всего, в том числе:				
3.1.	вывезено небанковской кредитной организацией из Луганской Народной Республики				
3.2.	выдано кредитным организациям-резидентам				
3.3.	продано физическим лицам и выдано по конверсии, всего, из них:				

Продолжение приложения № 6

3.3.1.	продано физическим лицам-нерезидентам и выдано по конверсии				
3.3.2.	продано физическим лицам-резидентам и выдано по конверсии				
3.4.	выдано физическим лицам переводов без открытия счета				
3.4.1.	выдано физическим лицам-нерезидентам переводов без открытия счета				
3.4.2.	выдано физическим лицам-нерезидентам переводов без открытия счета				
3.5.	Прочие расходования наличной иностранной валюты				
4.	Остаток наличной иностранной валюты на конец отчетного периода				

**Раздел II. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ С ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТОЙ В
НАЛИЧНОЙ ФОРМЕ**

Номер строки Раздела I	Наименование показателя	Код бюджетной территории	Доллар США	Евро		
2.3.1.	куплено у физических лиц-нерезидентов и принято по конверсии	X	X	X	X	...
X	X					
...						
2.3.2.	куплено у физических лиц-резидентов и принято по конверсии	X	X	X	X	...
X	X					
...						
2.4.1.	принято от физических лиц-нерезидентов для переводов без открытия счета	X	X	X	X	...
X	X					
...						
2.4.2.	принято от физических лиц-резидентов для переводов без открытия счета	X	X	X	X	...
X	X					
...						
3.3.1.	продано физическим лицам-нерезидентам и выдано по конверсии	X	X	X	X	...
X	X					
...						

Продолжение приложения № 6

3.3.2.	продано физическим лицам-резидентам и выдано по конверсии	X	X	X	X	...
X	X					
...						
3.4.1.	выдано физическим лицам-нерезидентам переводов без открытия счета	X	X	X	X	...
X	X					
...						
3.4.2.	выдано физическим лицам-нерезидентам переводов без открытия счета	X	X	X	X	...
X	X					
...						

Руководитель (Ф.И.О.)

Исполнитель (Ф.И.О.)

Телефон:

« » _____ Г.