



Некоммерческая организация  
«Некоммерческое партнерство  
«ЛИГА ЛОМБАРДОВ»

129626, г. Москва, ул. 3-я Мытищинская, д.16, корп. 60

тел./факс: (495) 744-03-60

E-mail: mail@ligalomb.ru;

ИНН 7720168747; КПП 771701001;

р/с 40703810300000000001

в АКБ «Хованский» (АО) г. Пушкино МО,  
к/сч 30101810700000000780, БИК 044599780.

ОКОНХ 90310, ОКПО 42895005.

От 30.10.2015, № 248

Центральный банк России

107016, г. Москва,  
ул. Неглинная, д. 12

[об отчетности ломбардов по операциям с денежными средствами]

Некоммерческая организация «Некоммерческое партнерство «Лига ломбардов», в состав которой входят более 1500 ломбардов разных регионов России, в связи с возникающими у них вопросами, просит дать разъяснения по некоторым вопросам отчетности по операциям с денежными средствами в соответствии с Указанием ЦБ РФ от 09.07.2015г. № 3719-У «Об отчетности некредитных финансовых организаций об операциях с денежными средствами»:

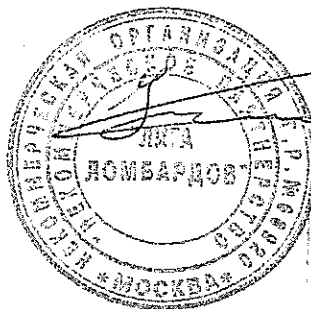
1. Ломбард на основании Указа Президента ФФ от 30.05.1994г. № 1110 выплачивает ежемесячные компенсационные выплаты женщинам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 3-х лет, в размере 50 руб. в месяц. Так как эти выплаты осуществляются на основании Указа Президента, а не на основании трудового договора, имеет ли право ломбард присвоить им код 06850 или эти выплаты должны проходить по коду 06990?

2. Ломбарды выдают работникам денежные средства под отчет на приобретение товаров (работ), услуг для хозяйственной деятельности ломбарда, а также (в случае необходимости) командировочные расходы. В случае неполного израсходования выданных денежных средств подотчетное лицо возвращает их в кассу ломбарда. Какой код необходимо присвоить операциям при выдаче наличных средств и их возврате: 06990 или какой-то другой?

3. В случае безналичного перечисления денежных средств по договору, заключенному с адвокатом, на оказание юридических услуг, не связанных с судебными разбирательствами, к какому типу клиентов нужно отнести расчеты с адвокатом, как с физическим лицом или как с юридическим лицом?

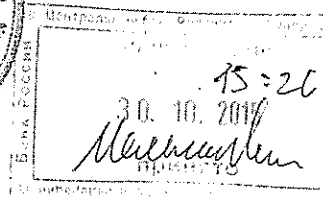
4. Каким образом исчисляется 15 рабочих дней для определения срока представления отчетности в Банк России — исходя из расчета пятидневной рабочей недели или из продолжительности рабочей недели у конкретного ломбарда, представляющего отчетность,

С уважением,  
Президент  
НО НП «Лига ломбардов»



М.Е. Унксов

Исполнитель  
Томсон А.Г. т.8(495) 744- 03-60





Некоммерческая организация  
«Некоммерческое партнерство  
«ЛИГА ЛОМБАРДОВ»  
(действует с 23 мая 1996 г.)

129626, г. Москва, ул. 3-я Мытищинская, д.16, корп. 60

тел./факс: (495) 744-03-60

Е-mail: mail@ligalomb.ru;

ИНН 7720168747; КПП 771701001;

р/с 40703810300000000001

в АКБ «Хованский» (АО) г. Пушкино МО,  
к/сч 30101810700000000780, БИК 044599780.

ОКОНХ 90310, ОКПО 42895005.

От \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

Центральный Банк  
Российской Федерации

107016, г. Москва.  
ул. Неглинная, д. 12

Исх. № 240  
« 09 » 11 2015 г.

Некоммерческая организация «Некоммерческое партнерство «Лига ломбардов», в состав участников которой входят более 1 500 ломбардов из всех регионов России, в связи с возникшими у участников вопросами, обращается к Вам с просьбой разъяснить некоторые вопросы применения **Указания Банка России от 09 июля 2015 год №3719-У «Об отчетности некредитных финансовых организаций об операциях с денежными средствами»** (далее - **Указание**) при формировании ломбардами соответствующей отчетности по форме 0420001.

Согласно п.4.5.2. Приложения 2 к Указанию и п. 2.5.2 Приложения 3 к Указанию, при заполнении идентификационных сведений о **резиденте - физическом лице** следует указывать серию и номер паспорта или серию (при ее наличии) и номер иного документа, удостоверяющего личность гражданина **Российской Федерации**, наименование органа, выдавшего документ, дату выдачи документа; ИНН (при его наличии), адрес места жительства (регистрации) или места пребывания.

В связи с изложенным НО НП «Лига ломбардов» просит Вас разъяснить, правильно ли мы понимаем, что (с учетом того, что при заполнении идентификационных сведений о физическом лице-резиденте Указание требует данных только документа, удостоверяющего личность гражданина РФ) в целях Указания под **резидентом-физическим лицом** следует понимать **только гражданина РФ**, следовательно, граждане других других стран в целях Указания являются нерезидентами?

Если при определении понятия «резидент» ломбардам следует руководствоваться Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле», то каким образом в отчетности по форме 0420001 заполняются идентификационные сведения о резиденте — физическом лице, постоянно проживающем в РФ на основании **вида на жительство**?

С уважением,  
Президент НО «НП «Лига ломбардов»

М.Е.Унксов

*Унксов*  
14:20

