

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

« »

2017 г.

№ -И

г. Москва

ИНСТРУКЦИЯ

**О порядке представления резидентами и нерезидентами
уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации
при осуществлении валютных операций, порядке и сроках
представления единых форм учета и отчетности по валютным
операциям, правилах проведения отдельных банковских операций и
составления статистической отчетности по ним**

На основании части 4 статьи 5, статьи 19, пункта 2 части 3 статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218) (далее - Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле»), пунктов 4, 5, 12 и 13 статьи 4, статей 7, 54 и, 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской

Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017 № 14, ст. 1997), статей 5, 31 и 40¹ Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 1998, № 31, ст. 3829; 1999, № 28, ст. 3459, ст. 3469; 2001, № 26, ст. 2586; № 33, ст. 3424; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 27, ст. 2700; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5033, ст. 5037; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 1, ст. 18, ст. 45; № 30, ст. 3117; 2006, № 6, ст. 636; № 19, ст. 2061; № 31, ст. 3439; № 52, ст. 5497; 2007, № 1, ст. 9; № 22, ст. 2563; № 31, ст. 4011; № 41, ст. 4845; № 45, ст. 5425; № 50, ст. 6238; 2008, № 10, ст. 895; 2009, № 1, ст. 23; № 9, ст. 1043; № 18, ст. 2153; № 23, ст. 2776; № 30, ст. 3739; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 8, ст. 775; № 27, ст. 3432; № 30, ст. 4012; № 31, ст. 4193; № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6730; № 49, ст. 7069; № 50, ст. 7351; 2012, № 27, ст. 3588; № 31, ст. 4333; № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7605, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2317, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3438, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 40,

ст. 5036; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6683, ст. 6699; 2014, № 6, ст. 563; № 19, ст. 2311; № 26, ст. 3379, ст. 3395; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5317, ст. 5320; № 45, ст. 6144, ст. 6154; № 49, ст. 6912; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 37; № 17, ст. 2473; № 27, ст. 3947, ст. 3950; № 29, ст. 4355, ст. 4357, ст. 4385; № 51, ст. 7243; 2016, № 1, ст. 23; № 15, ст. 2050; № 26, ст. 3860; № 27, ст. 4294 ст. 4295) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от _____ 2017 года № _____) Банк России устанавливает следующий порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, порядок и сроки представления единых форм учета и отчетности по валютным операциям, правила проведения отдельных банковских операций и составления статистической отчетности по ним.

Раздел I. Представление резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций. Правила проведения отдельных банковских операций. Формирование и хранение уполномоченным банком данных по валютным и иным банковским операциям.

Глава 1. Общие положения

1.1. Используемые в настоящей Инструкции понятия и термины применяются в значениях, определенных в гражданском, банковском, валютном, таможенном и других отраслях законодательства Российской Федерации.

1.2. В целях организации работы в соответствии с настоящей Инструкцией уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка) (далее - уполномоченный банк, за исключением прямого указания на филиал

уполномоченного банка) из числа своих сотрудников определяет ответственного сотрудника (сотрудников), имеющего (имеющих) право совершать от имени уполномоченного банка как агента валютного контроля действия по валютному контролю, предусмотренные настоящей Инструкцией (далее - ответственное лицо), в том числе подписывать и заверять документы, указанные в настоящей Инструкции.

1.3. При осуществлении банковских операций, включая валютные операции, в случаях, установленных настоящей Инструкцией, резиденты представляют в уполномоченный банк подтверждающие документы и информацию, связанные с их проведением, в соответствии с перечнем и требованиями к документам и информации, установленными частями 1¹ и 1² статьи 19 и частями 4 и 5 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – документы, связанные с проведением операций).

В целях настоящей Инструкции под договором, контрактом, кредитным договором понимается договор (контракт, соглашение), оформленный как в виде одного документа, подписанного сторонами по сделке, так и в виде иных документов (совокупности документов), отвечающих требованиям к форме договора (контракта, соглашения), установленным главой 28 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301), при условии, что такие документы содержат существенные условия договора (контракта, соглашения), необходимые для осуществления валютного контроля.

1.4. Справка о подтверждающих документах, порядок, случаи и сроки представления которой установлены настоящей Инструкцией, является формой учета по валютным операциям резидентов.

1.5. Уполномоченный банк в соответствии с главами 2 и 3 настоящей Инструкции формирует данные, составляет и ведет отчетность, в том числе статистическую, по валютным и иным банковским операциям резидентов в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации, нерезидентов в

валюте Российской Федерации, указанным в приложении 1 к настоящей Инструкции (далее – данные по операциям).

1.6. Настоящая Инструкция распространяется на нерезидентов и резидентов, являющихся юридическими лицами (за исключением кредитных организаций и государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»), физическими лицами - индивидуальными предпринимателями и физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее - резиденты).

Требования настоящей Инструкции не распространяются на нерезидентов - физических лиц.

1.7. Настоящая Инструкция не распространяется на осуществление валютных и иных банковских операций по счетам, открытым в Банке России, а также на осуществление валютных и иных банковских операций федеральными органами исполнительной власти, специально уполномоченными Правительством Российской Федерации на осуществление валютных операций в соответствии с частью 5 статьи 5 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

Глава 2. Порядок представления резидентами документов, связанных с проведением операций, нерезидентами информации при осуществлении валютных операций. Правила проведения отдельных банковских операций

2.1. Резидент при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет представляет в уполномоченный банк документы, связанные с проведением операций, не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет, указанной в уведомлении уполномоченного банка о ее зачислении на транзитный валютный счет, за исключением случаев установленных пунктами 2.6 – 2.8 настоящей Инструкции.

Документы, связанные с проведением операций, представляются одновременно с распоряжением о списании иностранной валюты с транзитного валютного счета либо без представления распоряжения о списании иностранной валюты с транзитного валютного счета.

2.2. Резидент вправе дать поручение уполномоченному банку о списании со своего транзитного валютного счета зачисленной на него иностранной валюты до представления документов, связанных с проведением операций, в установленный пунктом 2.1 настоящей Инструкции срок, при условии представления резидентом в уполномоченный банк информации о коде вида валютных и иных банковских операций резидентов и нерезидентов, указанном в приложении 1 к настоящей Инструкции (далее - код вида операции), который соответствует назначению платежа при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента.

Информирование резидентом уполномоченного банка о коде вида операции в этом случае осуществляется в порядке, установленном уполномоченным банком по согласованию с резидентом.

2.3. Уполномоченный банк по операции зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, включая код вида операции, в следующие сроки:

при представлении резидентом информации о коде вида операции, указанной в пункте 2.2 настоящей Инструкции, до представления документов, связанных с проведением операций, - не позднее одного рабочего дня, следующего за днем представления резидентом такой информации в уполномоченный банк;

при представлении резидентом документов, связанных с проведением операций, - не позднее одного рабочего дня, следующего за днем их представления резидентом в уполномоченный банк.

2.4. При представлении резидентом в уполномоченный банк документов, связанных с проведением операций, после представления информации о коде

вида операции при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет, уполномоченный банк осуществляет проверку соответствия информации резидента о коде вида операции, указанного уполномоченным банком в данных по операциям, представленным резидентом документам, связанным с проведением операций.

В случае необходимости изменения на основании документов, связанных с проведением операций, кода вида операции, ранее указанного уполномоченным банком в данных по операциям, уполномоченный банк самостоятельно вносит изменения о коде вида операции в данные по операциям в срок, установленный абзацем третьим пункта 2.3 настоящей Инструкции.

2.5. Резидент при списании иностранной валюты с его расчетного счета в иностранной валюте одновременно с распоряжением о списании иностранной валюты представляет в уполномоченный банк документы, связанные с проведением операций, за исключением случаев, указанных в пунктах 2.6 - 2.8, 10.11 и главе 14 настоящей Инструкции.

Уполномоченный банк осуществляет списание иностранной валюты с расчетного счета резидента в иностранной валюте только при представлении резидентом в уполномоченный банк документов, связанных с проведением операций, за исключением случаев, указанных в пунктах 2.6 - 2.8, 10.11 и главе 14 настоящей Инструкции.

Уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, включая код вида операции, который соответствует назначению платежа при списании иностранной валюты с расчетного счета резидента в иностранной валюте, на основании представленных резидентом в уполномоченный банк документов, связанных с проведением операций, не позднее одного рабочего дня, следующего за днем списания иностранной валюты с расчетного счета резидента в иностранной валюте.

2.6. Документы, связанные с проведением операций, не представляются резидентом в уполномоченный банк в следующих случаях:

при взыскании с резидента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, за исключением взыскания в рамках исполнительного производства;

если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между резидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание иностранной валюты с его расчетного счета в иностранной валюте путем прямого дебетования с согласия резидента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);

при осуществлении валютных операций между резидентом и уполномоченным банком, в котором резиденту открыт расчетный счет в иностранной валюте;

при списании резидентом иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, и ее зачислении на расчетный счет в иностранной валюте другого резидента, открытый в этом уполномоченном банке, за исключением случая, указанного в пункте 10.14 настоящей Инструкции;

при списании резидентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте и ее зачислении на свой расчетный счет в иностранной валюте, на свой счет по депозиту в иностранной валюте, открытые в одном уполномоченном банке, при списании иностранной валюты со своего счета по депозиту, зачислении иностранной валюты на свой счет по депозиту в иностранной валюте, при внесении (снятии) наличной иностранной валюты на свой расчетный счет (со своего расчетного счета) в иностранной валюте;

при списании резидентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте в пользу физического лица - нерезидента,

связанным с осуществлением выплат пенсий, компенсаций, пособий и иных выплат в случаях, установленных законодательством о пенсионном обеспечении и страховании;

при осуществлении резидентом валютных операций, связанных со списанием иностранной валюты с расчетного счета резидента в иностранной валюте с использованием банковской карты, за исключением случая осуществления валютных операций по договору (контракту), принятому на учет уполномоченным банком в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции;

при осуществлении резидентом валютных и иных банковских операций, связанных с расчетами по аккредитивам и банковским платежным обязательствам, открытым в уполномоченном банке, в соответствии с главой 14 настоящей Инструкции по договорам (контрактам), принятым на учет уполномоченным банком в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции.

В этих случаях уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, включая код вида операции, который соответствует назначению платежа по указанным в настоящем пункте операциям не позднее одного рабочего дня, следующего за днем зачисления иностранной валюты на счет резидента в иностранной валюте (списания иностранной валюты со счета резидента в иностранной валюте).

2.7. При зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента или списании иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте резидента по договору (контракту), заключенному с нерезидентом, сумма обязательств по которому равна или не превышает в эквиваленте 1 тыс. долларов США (далее – контракт, сумма обязательств по которому не превышает 1 тыс. долларов США), резидент в установленном уполномоченным банком порядке представляет в уполномоченный банк информацию о коде вида операции, соответствующем назначению платежа и документам, связанным с проведением операций, и вправе не представлять

документы, связанные с проведением операций. Сумма обязательств по договору (контракту) определяется на дату заключения договора (контракта) либо в случае изменения суммы обязательств по договору (контракту) на дату заключения последних изменений (дополнений) к договору (контракту), предусматривающих такие изменения, по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России, или в случае, если официальный курс иностранных валют по отношению к рублю не устанавливается Банком России, по курсу иностранных валют, установленному иным способом, рекомендованным Банком России (далее – курс иностранных валют по отношению к рублю).

2.8. При списании иностранной валюты с клирингового банковского счета в иностранной валюте резидента - клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг или при зачислении иностранной валюты на клиринговый банковский счет в иностранной валюте резидента - клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг резидент вправе не представлять в уполномоченный банк документы, связанные с проведением операций.

2.9. Уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, по указанным в пунктах 2.7 и 2.8 настоящей Инструкции операциям, включая код вида операции, на основании представляемой резидентом информации о коде вида операции или документов, связанных с проведением операций (в случае их представления), и (или) иной информации, имеющейся в распоряжении уполномоченного банка, в следующие сроки:

при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента – в сроки, указанные в пункте 2.3 настоящей Инструкции;

при списании иностранной валюты со счета резидента в иностранной валюте – не позднее одного рабочего дня, следующего за днем списания иностранной валюты со счета резидента в иностранной валюте.

2.10. Резидент при осуществлении валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации со своего расчетного счета в валюте Российской Федерации, открытого в уполномоченном банке, за исключением случаев, указанных в пунктах 2.14 – 2.16 настоящей Инструкции, а также финансовый агент (фактор) - резидент, которому уступлено денежное требование (в том числе в результате последующей уступки), вытекающее из договора (контракта), заключенного нерезидентом с резидентом, являющимся в соответствии с его условиями лицом, передающим этому нерезиденту товары, выполняющим для него работы, оказывающим ему услуги, передающим ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них (далее - финансовый агент (фактор) - резидент), при списании валюты Российской Федерации со своего расчетного счета в пользу резидента в соответствии с договором финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договором о последующей уступке денежного требования представляют в уполномоченный банк одновременно следующие документы:

распоряжение о переводе денежных средств, предусмотренное Положением Банка России от 19 июня 2012 года № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 июня 2012 года № 24667, 14 августа 2013 года № 29387, 19 мая 2014 года № 32323, 11 июня 2015 года № 37649, 27 января 2016 года № 40831), оформленное с учетом особенностей его составления, предусмотренных пунктом 2.13 настоящей Инструкции (далее - расчетный документ по операции);

документы, связанные с проведением операций.

2.11. Уполномоченный банк осуществляет списание валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента в валюте Российской Федерации только при представлении резидентом в уполномоченный банк документов,

связанных с проведением операций, за исключением случаев, указанных в пунктах 2.14 - 2.16 настоящей Инструкции.

2.12. Уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, включая код вида операции по указанным в пункте 2.10 настоящей Инструкции операциям, на основании документов, связанных с проведением операций, не позднее одного рабочего дня, следующего за днем списания валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента в валюте Российской Федерации.

2.13. В расчетном документе по операции перед текстовой частью в реквизите «Назначение платежа» должен содержаться код вида операции, который соответствует назначению платежа, а также сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением операций.

Информация о коде вида операции должна быть заключена в фигурные скобки и иметь следующий вид:

{VO<код вида операции>}.

Отступы (пробелы) внутри фигурных скобок не допускаются.

Символ «VO» указывается прописными латинскими буквами (например, {VO11100}).

2.14. Расчетный документ по операции, а также документы, связанные с проведением операций, резидентом в уполномоченный банк не представляются в следующих случаях:

при взыскании с резидента в пользу нерезидента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, за исключением взыскания в рамках исполнительного производства;

если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между

резидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации путем прямого дебетования с согласия резидента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);

при осуществлении резидентом валютных операций с использованием банковских карт;

при осуществлении резидентом валютных и иных банковских операций, связанных с расчетами по аккредитивам и банковским платежным обязательствам, открытым в уполномоченном банке, в соответствии с главой 14 настоящей Инструкции по договорам (контрактам), принятым на учет уполномоченным банком в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции.

В этих случаях уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, включая код вида операции, соответствующий назначению платежа, не позднее одного рабочего дня, следующего за днем зачисления валюты Российской Федерации на расчетный счет резидента в валюте Российской Федерации (списания валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента в валюте Российской Федерации).

2.15. При списании валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента в валюте Российской Федерации по договору (контракту), сумма обязательств по которому не превышает 1 тыс. долларов США, резидент представляет в уполномоченный банк расчетный документ по операции и вправе не представлять документы, связанные с проведением операций.

2.16. При списании валюты Российской Федерации с клирингового банковского счета в валюте Российской Федерации резидента - клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг в пользу нерезидента резидент представляет в уполномоченный банк расчетный документ по операции и вправе не представлять документы, связанные с проведением операций.

2.17. Уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, по указанным в пунктах 2.15 и 2.16 операциям, включая код вида операции, на основании информации, содержащейся в расчетном документе по операции или документах, связанных с проведением операций (в случае их представления), и (или) иной информации, имеющейся в распоряжении уполномоченного банка, не позднее одного рабочего дня, следующего за днем списания валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента в валюте Российской Федерации.

2.18. Нерезидент при осуществлении валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации со своего банковского счета, открытого в уполномоченном банке в валюте Российской Федерации, представляет в уполномоченный банк расчетный документ по операции с указанием в нем в порядке, установленном пунктом 2.13 настоящей Инструкции, кода вида операции, который соответствует назначению платежа, за исключением следующих случаев:

при взыскании с нерезидента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции;

если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между нерезидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание валюты Российской Федерации с его банковского счета в валюте Российской Федерации путем прямого дебетования с согласия нерезидента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);

при осуществлении валютных операций в валюте Российской Федерации между нерезидентом и уполномоченным банком, в котором нерезиденту открыт банковский счет в валюте Российской Федерации;

при переводе нерезидентом валюты Российской Федерации с банковского счета в валюте Российской Федерации на другой банковский счет

нерезидента, счет по депозиту в валюте Российской Федерации нерезидента, открытые в одном уполномоченном банке, при переводе нерезидентом валюты Российской Федерации со счета по депозиту в валюте Российской Федерации на свой банковский счет;

при переводе нерезидентом валюты Российской Федерации с банковского счета в валюте Российской Федерации с использованием банковской карты.

В этих случаях уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения, указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции, включая код вида операции, на основании информации, содержащейся в расчетном документе по операции и (или) иной информации, имеющейся в распоряжении уполномоченного банка, не позднее одного рабочего дня, следующего за днем списания валюты Российской Федерации с расчетного счета нерезидента в валюте Российской Федерации.

2.19. Договором между уполномоченным банком и резидентом (нерезидентом) может быть предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право самостоятельно составлять расчетный документ по операции с указанием в нем кода вида операции на основании документов, связанных с проведением этой операции, представляемых резидентом, информации, представляемой нерезидентом, до осуществления операции в порядке, согласованном уполномоченным банком с резидентом (нерезидентом).

2.20. При изменении сведений, содержащихся в представленных резидентами в соответствии с настоящей главой в уполномоченный банк информации о коде вида операции и (или) документах, связанных с проведением операций, в результате которых необходимо изменить код вида операции, ранее отраженный уполномоченным банком в данных по операциям, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, представляет их в уполномоченный банк.

Датой оформления документа, подтверждающего такие изменения, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

Уполномоченный банк самостоятельно отражает изменения о коде вида операции в данные по операциям не позднее одного рабочего дня, следующего за днем представления резидентом таких документов в уполномоченный банк.

2.21. При недостаточности в представленных резидентом в соответствии с настоящей главой документах, связанных с проведением операций, информации для отражения кода вида операции в данных по операциям, уполномоченный банк запрашивает у резидента либо резидент представляет дополнительные документы и (или) информацию, позволяющие на их основании указать в данных по операциям соответствующий проводимой операции код вида операции, в порядке согласованном уполномоченным банком с резидентом, но не позднее сроков, установленных настоящей главой для представления документов, связанных с проведением операций.

2.22. При зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента, при списании иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте резидента, при зачислении валюты Российской Федерации на расчетный счет в валюте Российской Федерации резидента, при списании валюты Российской Федерации с расчетного счета в валюте Российской Федерации резидента по договорам (контрактам), принятым на учет уполномоченным банком в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции, резидент в порядке, установленном уполномоченным банком по согласованию с резидентом, представляет в уполномоченный банк информацию об уникальном номере договора (контракта), присвоенного в порядке, установленном в приложении 4 и 5 настоящей Инструкции, в следующие сроки:

при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет – одновременно с представлением информации о коде вида операции или документов, связанных с проведением операций, позволяющих на их основании указать в данных по операциям соответствующий проводимой операции код вида операции, в зависимости от того, какое из указанных событий наступит раньше;

при зачислении валюты Российской Федерации на расчетный счет в валюте Российской Федерации – не позднее 15 рабочих дней после даты ее зачисления на расчетный счет резидента, указанной в выписке по операциям на счете либо в ином документе, переданном уполномоченным банком резиденту, который содержит информацию о зачислении валюты Российской Федерации на этот расчетный счет резидента (далее – выписка по операциям на счете);

при списании иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте – одновременно с распоряжением о списании иностранной валюты;

при списании валюты Российской Федерации с расчетного счета в валюте Российской Федерации – одновременно с расчетным документом по операции.

В случае непредставления резидентом в уполномоченный банк при списании денежных средств со счета резидента, открытого в уполномоченном банке, информации об уникальном номере договора (контракта), и если уполномоченный банк располагает информацией о том, что операция совершается по договору (контракту), в отношении которого настоящей Инструкцией установлено требование о его постановке на учет, уполномоченный банк на основании абзаца четвертого части 5 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» отказывает резиденту в списании иностранной валюты с его счета в иностранной валюте либо в списании валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации.

2.23. При зачислении валюты Российской Федерации на расчетный счет в валюте Российской Федерации резидента по договорам (контрактам), принятым на учет уполномоченным банком в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции, резидент представляет в уполномоченный банк также документы, связанные с проведением операций, не позднее 15 рабочих дней после даты ее зачисления на расчетный счет резидента, указанной в выписке по операциям на счете.

При зачислении валюты Российской Федерации на расчетный счет в валюте Российской Федерации резидента по договорам (контрактам), принятым на учет уполномоченным банком в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции, поступившей от нерезидента, в случае несогласия резидента с кодом вида операции, указанным в поступившем от нерезидента расчетном документе по операции, либо если в расчетном документе по операции не был указан код вида операции, резидент одновременно с документами, связанными с проведением операций, представляет в уполномоченный банк информацию о соответствующем указанным документам коде вида операции.

2.24. При списании резидентом иностранной валюты или валюты Российской Федерации, являющейся авансовыми платежами по договорам (контрактам), принятым на учет уполномоченным банком в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции, резидент представляет в уполномоченный банк информацию об ожидаемых в соответствии с условиями таких договоров (контрактов) максимальных сроках исполнения нерезидентами обязательств по такому договору (контракту) с учетом информации, установленной в приложении 3 к настоящей Инструкции.

В случае непредставления резидентом в уполномоченный банк при списании денежных средств со счета резидента, открытого в уполномоченном банке, информации об ожидаемых в соответствии с условиями таких договоров (контрактов) максимальных сроках исполнения нерезидентами обязательств по такому договору (контракту), и если

уполномоченный банк располагает информацией о том, что совершается операция, по которой настоящей Инструкцией установлено требование об их представлении, уполномоченный банк на основании абзаца четвертого части 5 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» отказывает резиденту в списании иностранной валюты с его счета в иностранной валюте либо в списании валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации.

Глава 3. Формирование и хранение уполномоченным банком данных по операциям

3.1. Уполномоченный банк в установленном им порядке формирует в электронном виде указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции данные по операциям, указанным в приложении 1 к настоящей Инструкции, проводимым клиентами - резидентами в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации и клиентами-нерезидентами в валюте Российской Федерации через их счета, открытые в этом уполномоченном банке.

Уполномоченный банк не формирует в электронном виде указанные в приложении 2 к настоящей Инструкции данные по операциям, указанным в приложении 1 к настоящей Инструкции, проводимым резидентами и нерезидентами, через их счета по вкладу (депозиту), открытые в этом уполномоченном банке.

3.2. Данные по операциям формируются (корректируются) уполномоченным банком на основании документов, связанных с проведением операций, и информации о коде вида операции, требования о представлении которых резидентами и нерезидентами установлены главой 2 настоящей Инструкции, а также на основании иных документов и информации, которые имеются в распоряжении уполномоченного банка, в том числе распоряжений о переводе денежных средств и поручений на покупку и (или) продажу иностранной валюты, а также представляются резидентами и нерезидентами при открытии и ведении банковского счета.

3.3. По усмотрению уполномоченного банка данные по операциям могут быть дополнены иной информацией.

3.4. Порядок хранения данных по операциям, за исключением сроков хранения, определяется уполномоченным банком самостоятельно.

3.5 Данные по операциям хранятся уполномоченным банком в электронном виде не менее трех лет после даты проведения соответствующей операции.

Данные по операциям, проведенным по принятому на учет уполномоченным банком контракту (кредитному договору) в соответствии с главой 5 настоящей Инструкции, хранятся уполномоченным банком в электронном виде не менее трех лет после даты снятия с учета контракта (кредитного договора).

Раздел II. Порядок постановки на учет и снятие с учета договора (контракта) в уполномоченном банке, представление резидентом подтверждающих документов по договору (контракту), принятому на учет уполномоченным банком, формирование и ведение ведомости банковского контроля по договору (контракту), принятому на учет уполномоченным банком, перевод на обслуживание договора (контракта), принятого на учет уполномоченным банком, в другой уполномоченный банк

Глава 4. Общие положения

4.1. Требования настоящего раздела распространяются на следующие договоры (контракты, соглашения, предварительные договоры, предложения о заключении таких договоров (соглашений), содержащие существенные условия договора (оферта, публичная оферта), заключенные между резидентами и нерезидентами, проекты договоров (контрактов, соглашений), которые предусматривают осуществление валютных операций, связанных с

расчетами через счета резидентов, открытые в уполномоченных банках, и (или) через счета резидентов, открытые в банках-нерезидентах:

4.1.1. договоры, в том числе агентские договоры, договоры комиссии, договоры поручения, предусматривающие при осуществлении внешнеторговой деятельности вывоз с территории Российской Федерации или ввоз на территорию Российской Федерации товаров, за исключением вывоза (ввоза) ценных бумаг в документарной форме (далее - экспортные контракты, импортные контракты, при совместном упоминании - контракты);

4.1.2. договоры, предусматривающие продажу (приобретение) и (или) оказание услуг, связанных с продажей (приобретением) на территории Российской Федерации (за пределами территории Российской Федерации) горюче-смазочных материалов (бункерного топлива), продовольствия, материально-технических запасов и иных товаров (за исключением запасных частей и оборудования), необходимых для обеспечения эксплуатации и технического обслуживания транспортных средств независимо от их вида и назначения в пути следования или в пунктах промежуточной остановки либо стоянки (далее - экспортные контракты, импортные контракты, при совместном упоминании - контракты);

4.1.3. договоры, в том числе агентские договоры, договоры комиссии, договоры поручения, за исключением договоров, указанных в подпунктах 4.1.1, 4.1.2 и 4.1.4 настоящего пункта, предусматривающие выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (далее - экспортные контракты, импортные контракты, при совместном упоминании - контракты);

4.1.4. договоры, предусматривающие передачу движимого и (или) недвижимого имущества по договору аренды, договоры финансовой аренды (лизинга) (далее - экспортные контракты, импортные контракты, при совместном упоминании - контракты);

4.1.5. договоры, предметом которых является получение или предоставление денежных средств в виде кредита (займа), возврат денежных средств по кредитному договору (договору займа), а также осуществление иных валютных операций, связанных с получением, предоставлением, возвратом денежных средств в виде кредита (займа) (за исключением договоров (контрактов (соглашений), признаваемых законодательством Российской Федерации разновидностью займа или приравненных к займу) (далее - кредитный договор).

4.2. Требования настоящего раздела распространяются на контракты (кредитные договоры), сумма обязательств по которым равна или превышает в эквиваленте 50 тыс. долларов США.

Сумма обязательств по контракту (кредитному договору) определяется на дату заключения контракта (кредитного договора) либо в случае изменения суммы обязательств по контракту (кредитному договору) на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту (кредитному договору), предусматривающих такие изменения, по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю.

Глава 5. Порядок постановки на учет контракта (кредитного договора)

5.1. Резидент, являющийся стороной по контракту (кредитному договору), указанному в главе 4 настоящей Инструкции, осуществляет его постановку на учет в уполномоченном банке в порядке, установленном настоящей главой, и осуществляет расчеты по контракту (кредитному договору) только через свои счета, открытые в уполномоченном банке, принявшем на учет контракт (кредитный договор), либо в уполномоченном банке, принявшем на обслуживание контракт (кредитный договор) в соответствии с главами 11, 12 и 13 настоящей Инструкции (далее – принятие на обслуживание контракта (кредитного договора)), и (или) через счет

резидента, открытый в банке-нерезиденте, за исключением случаев, указанных в главе 10 настоящей Инструкции.

В целях настоящей Инструкции под указанным в настоящем пункте уполномоченным банком следует понимать головной офис уполномоченного банка или филиал уполномоченного банка (далее – банк УК).

5.2. Резидент - юридическое лицо, являющийся стороной по контракту (кредитному договору), может предоставить право по постановке на учет контракта (кредитного договора) и осуществлению расчетов по такому контракту (кредитному договору) своему филиалу.

При наличии в банке УК, расчетных счетов, открытых как филиалом юридического лица - резидента, поставившем на учет контракт (кредитный договор), так и юридическим лицом - резидентом, расчеты по такому контракту (кредитному договору), могут осуществляться с использованием расчетных счетов юридического лица и его филиала.

5.3. Резидент-экспортер, являющийся стороной по экспортному контракту, указанному в главе 4 настоящей Инструкции, планирующий исполнение своих обязательств по такому экспортному контракту, представляет в банк УК в сроки, указанные в пункте 5.7 настоящей Инструкции:

сведения об экспортном контракте, необходимые для постановки его на учет (далее - сведения), в порядке и по форме, установленным банком УК;

либо экспортный контракт (выписку из такого контракта, содержащую информацию, необходимую банку УК для постановки на учет экспортного контракта и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом - экспортером требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

Экспортный контракт представляется резидентом - экспортером в банк УК не позднее 15 рабочих дней после даты постановки экспортного контракта на учет банком УК в случае, если для постановки экспортного

контракта на учет резидент-экспортер представляет только сведения, указанные в абзаце втором настоящего пункта.

5.4. Для постановки экспортного контракта на учет в случае, указанном в абзаце втором пункта 5.3 настоящей Инструкции, в банк УК резидентом - экспортером должны быть представлены следующие сведения:

общие сведения об экспортном контракте: дата, номер (при наличии), валюта экспортного контракта (наименование), сумма обязательств, предусмотренная экспортным контрактом, дата завершения исполнения обязательств по экспортному контракту;

реквизиты нерезидента (нерезидентов), являющихся стороной (сторонами) по экспортному контракту: наименование, страна.

5.5. Банк УК принимает на учет экспортный контракт в день представления резидентом - экспортером сведений или экспортного контракта.

Под постановкой на учет экспортного контракта в целях настоящей Инструкции понимается присвоение банком УК экспортному контракту уникального номера в порядке, установленном в приложении 4 к настоящей Инструкции.

Одновременно с присвоением уникального номера экспортному контракту банк УК формирует в электронном виде ведомость банковского контроля и заполняет раздел I ведомости банковского контроля, в порядке формирования и ведения ведомости валютного контроля, который установлен главой 9 настоящей Инструкции.

Банк УК направляет резиденту - экспортеру информацию об уникальном номере принятого на учет экспортного контракта в порядке, установленном уполномоченным банком, не позднее одного рабочего дня после даты постановки экспортного контракта на учет.

5.6. Резидент - импортер или резидент, являющийся стороной по кредитному договору, для постановки на учет импортного контракта, кредитного договора, указанных в главе 4 настоящей Инструкции,

представляют в банк УК в порядке, установленном банком УК, импортный контракт, кредитный договор (выписку из контракта (кредитного договора), содержащие информацию, необходимую банку УК для постановки на учет контракта (кредитного договора) и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом, в том числе требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле») в сроки, указанные в пункте 5.7 настоящей Инструкции.

5.7. Резидент-экспортер, резидент-импортер, резидент, являющийся стороной по контракту (кредитному договору), представляют сведения и (или) контракт (кредитный договор) для его постановки на учет в уполномоченном банке в следующие сроки:

5.7.1. при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации в пользу нерезидента со счета резидента, открытого в банке УК – не позднее даты представления распоряжения о списании денежных средств;

5.7.2. при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации от нерезидента на счет резидента, открытый в банке УК, - не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет резидента, открытый в банке УК;

5.7.3. при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации в пользу нерезидента со счета резидента, открытого в банке-нерезиденте, или при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации от нерезидента на счет резидента, открытый в банке – нерезиденте, - не позднее 30 рабочих дней после месяца, в котором была осуществлена указанная валютная операция;

5.7.4. при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) в пользу нерезидента со счета резидента, открытого в банке УК или в банке-нерезиденте, а также при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации от нерезидента на счет резидента, открытый в банке УК или в банке-нерезиденте, в котором не определена сумма обязательств, - не позднее

срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом документов, связанных с проведением операций, при проведении той валютной операции, в результате которой сумма расчетов по контракту (кредитному договору) будет равна или превысит в эквиваленте 50 тыс. долларов США по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату заключения контракта (кредитного договора), либо в случае изменения суммы обязательств по контракту (кредитному договору) на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту (кредитному договору), предусматривающих такие изменения;

5.7.5. при исполнении обязательств по контракту посредством ввоза на территорию Российской Федерации (вывоза с территории Российской Федерации) товаров в случае наличия в нормативных правовых актах в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров - не позднее даты подачи декларации на товары, документа, используемого в качестве декларации на товары, заявления на условный выпуск (заявления на выпуск компонента вывозимого товара);

5.7.6. при исполнении обязательств по контракту посредством ввоза на территорию Российской Федерации (вывоза с территории Российской Федерации) товаров в случае отсутствия в нормативных правовых актах в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о подтверждающих документах;

5.7.7. при исполнении обязательств по контракту посредством выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о подтверждающих документах;

5.7.8. при исполнении обязательств по контракту (кредитному договору) способом, отличным от указанных в подпунктах 5.7.1 - 5.7.7 настоящего

пункта, - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о подтверждающих документах.

5.8. Банк УК принимает на учет импортный контракт (кредитный договор) в день представления резидентом документов, указанных в пункте 5.6 настоящей Инструкции.

Под постановкой на учет импортного контракта (кредитного договора) в целях настоящей Инструкции понимается присвоение банком УК импортному контракту (кредитному договору) уникального номера в порядке, установленном в приложениях 4 и 5 к настоящей Инструкции.

Одновременно с присвоением уникального номера импортному контракту (кредитному договору) банк УК формирует в электронном виде ведомость банковского контроля и заполняет раздел I ведомости банковского контроля, в порядке формирования и ведения ведомости банковского контроля, который установлен главой 9 настоящей Инструкции,

Банк УК направляет резиденту-импортеру, резиденту, являющемуся стороной по кредитному договору, информацию об уникальном номере принятого на учет импортного контракта (кредитного договора) в порядке, установленном уполномоченным банком, не позднее одного рабочего дня после даты постановки на учет импортного контракта (кредитного договора).

5.9. Каждому экспортному контракту, импортному контракту, кредитному договору, указанному в главе 4 настоящей Инструкции, присваивается один уникальный номер, за исключением случаев, указанных в абзаце втором пункта 6.9, пунктах 10.1 и 10.2 настоящей Инструкции.

5.10. В случае если для постановки на учет контракта (кредитного договора) резидентом в банк УК представлен проект контракта (кредитного договора), резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты подписания соответствующего контракта (кредитного договора) представляет его в банк УК.

Датой подписания контракта (кредитного договора) в указанном случае является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата

вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

В случае если в связи с подписанием контракта (кредитного договора) возникают основания для внесения изменений в сведения о контракте (кредитном договоре), отраженные банком УК в разделе I ведомости банковского контроля, банк УК вносит изменения в ведомость банковского контроля в соответствии с главой 7 настоящей Инструкции.

В случае непредставления в банк УК подписанного контракта (кредитного договора) по истечении шести месяцев после даты постановки на учет контракта (кредитного договора) на основании его проекта, банк УК в произвольной форме информирует об этом органы валютного контроля, уполномоченные Правительством Российской Федерации.

5.11. При недостаточности представленных резидентом в соответствии с настоящей главой информации и документов, необходимых для заполнения уполномоченным банком раздела I ведомости банковского контроля в соответствии с порядком, установленном главой 9 настоящей Инструкции, уполномоченный банк запрашивает у резидента либо резидент представляет дополнительные документы и (или) информацию, позволяющие на их основании заполнить раздел I ведомости банковского контроля, в порядке согласованном уполномоченным банком с резидентом, но не позднее сроков, установленных настоящей главой для представления информации и документов, необходимых для постановки на учет контракта (кредитного договора).

Глава 6. Порядок снятия с учета контракта (кредитного договора)

6.1. Резидент представляет в банк УК заявление о снятии контракта (кредитного договора) с учета в следующих случаях:

6.1.1. при переводе из банка УК контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк (включая перевод из одного филиала в другой филиал банка УК, из головного офиса банка УК в филиал

банка УК, из филиала банка УК в головной офис банка УК), а также при закрытии резидентом всех расчетных счетов в банке УК;

6.1.2. при исполнении сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору), включая исполнение обязательств третьим лицом;

6.1.3. при уступке резидентом требования по контракту (кредитному договору) другому лицу - резиденту либо при переводе долга резидентом по контракту (кредитному договору) на другое лицо - резидента;

6.1.4. при уступке резидентом требования по контракту (кредитному договору) нерезиденту либо при переводе долга резидентом по контракту (кредитному договору) на нерезидента;

6.1.5. при исполнении (прекращении) обязательств по контракту (кредитному договору) по иным, не указанным в подпунктах 6.1.2 - 6.1.4 настоящего пункта, основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации;

6.1.6. при прекращении оснований, требующих в соответствии с настоящей Инструкцией постановки на учет контракта (кредитного договора), в том числе вследствие внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), а также в случае если контракт (кредитный договор) был ошибочно принят на учет при отсутствии в контракте (кредитном договоре) оснований, требующих его принятия на учет.

6.2. В заявлении резидента о снятии с учета контракта (кредитного договора) должны быть указаны:

уникальный номер контракта (кредитного договора);

основание для снятия с учета контракта (кредитного договора) со ссылкой на соответствующий подпункт пункта 6.1 настоящей Инструкции;

сведения о резиденте, которому уступаются требования (на которого переводится долг) по контракту (кредитному договору), необходимые банку УК для заполнения подраздела 8 раздела 1 ведомости банковского контроля

(в случае снятия с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.3 пункта 6.1 настоящей Инструкции);

дата подписания резидентом заявления о снятии контракта (кредитного договора) с учета и его подпись.

В одном заявлении о снятии с учета контракта (кредитного договора) резидент может указать информацию о снятии с учета нескольких контрактов (кредитных договоров).

6.3. Снятие с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.1 пункта 6.1 настоящей Инструкции, в случае закрытия резидентом всех расчетных счетов в банке УК осуществляется с учетом пункта 6.8 настоящей Инструкции.

Одновременно с заявлением о снятии с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.3 пункта 6.1 настоящей Инструкции, резидент представляет в банк УК документы, подтверждающие уступку требования по контракту (кредитному договору) другому лицу - резиденту либо перевод долга по контракту (кредитному договору) на другое лицо - резидента.

Снятие с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.4 пункта 6.1 настоящей Инструкции, в случае уступки резидентом требования по контракту (кредитному договору) нерезиденту осуществляется с учетом порядка, установленного пунктом 10.8 настоящей Инструкции.

Одновременно с заявлением о снятии с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.4 пункта 6.1 настоящей Инструкции, в случае перевода долга резидентом по контракту (кредитному договору) на нерезидента резидент представляет в банк УК справку о подтверждающих документах и документы, подтверждающие перевод долга по контракту (кредитному договору) на нерезидента.

Одновременно с заявлением о снятии с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.5 пункта 6.1 настоящей

Инструкции, резидент представляет в банк УК справку о подтверждающих документах и документы, содержащие сведения, подтверждающие исполнение (прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору) по иным, не указанным в подпунктах 6.1.2 - 6.1.4 пункта 6.1 настоящей Инструкции, основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

Одновременно с заявлением о снятии с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.6 пункта 6.1 настоящей Инструкции, резидент представляет в банк УК документы, свидетельствующие об отсутствии (прекращении) оснований, требующих принятия на учет контракта (кредитного договора), за исключением случаев, когда в соответствии с изменениями, внесенными в настоящую Инструкцию изменяются основания, требующие принятия на учет контракта (кредитного договора).

6.4. Банк УК не позднее одного рабочего дня после даты представления резидентом заявления о снятии с учета контракта (кредитного договора) и документов, необходимых для его снятия с учета, проверяет заявление о снятии с учета контракта (кредитного договора), полноту представленного комплекта документов, соответствие основания снятия с учета контракта (кредитного договора) сведениям, содержащимся в представленных документах, или иной информации, имеющейся в банке УК, и принимает решение о снятии с учета контракта (кредитного договора) либо об отказе в снятии с учета контракта (кредитного договора).

6.5. В случае непредставления резидентом в банк УК необходимых для снятия с учета контракта (кредитного договора) документов, либо представления документов, не содержащих необходимых сведений, подтверждающих указанное резидентом основание снятия с учета контракта (кредитного договора), либо отсутствия в банке УК информации, достаточной для снятия с учета контракта (кредитного договора), банк УК не позднее срока, установленного пунктом 6.4 настоящей Инструкции,

возвращает резиденту заявление о снятии с учета контракта (кредитного договора), представленные документы и информирует резидента о причинах отказа в снятии контракта (кредитного договора) с учета с указанием даты возврата представленных документов.

Если в одном заявлении о снятии с учета контракта (кредитного договора) указана информация о нескольких поставленных на учет контрактах (кредитных договорах) и банк УК принимает решение об отказе в снятии с учета отдельного контракта (кредитного договора) (отдельных контрактов (кредитных договоров), банк УК в порядке, согласованном с резидентом, информирует его о контракте (кредитном договоре) (контрактах (кредитных договорах), в отношении которого (которых) принято решение об отказе в снятии его (их) с учета, возвращает представленные документы и сообщает резиденту о причинах отказа в снятии его (их) с учета.

Контракты (кредитные договоры), в отношении которых принято решение об их снятии с учета, снимаются с учета в порядке, установленном пунктом 6.6 настоящей Инструкции.

В случае получения резидентом информации об отказе в снятии с учета контракта (кредитного договора) резидент вправе после устранения выявленных недостатков повторно представить в банк УК заявление о снятии с учета контракта (кредитного договора) и необходимые документы.

6.6. При принятии заявления о снятии с учета контракта (кредитного договора) и документов, необходимых для снятия контракта (кредитного договора) с учета, банк УК в установленный пунктом 6.4 настоящей Инструкции срок снимает контракт (кредитный договор) с учета.

Контракт (кредитный договор) считается снятым с учета с даты, указанной банком УК в разделе I ведомости банковского контроля, в порядке, установленном в приложениях 4 и 5 к настоящей Инструкции.

При снятии с учета контракта (кредитного договора) банк УК передает резиденту ведомость банковского контроля по его требованию, в порядке

установленном уполномоченным банком по согласованию с резидентом, за исключением случая, установленного абзацем четвертым настоящего пункта.

При снятии с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.3 пункта 6.1 настоящей Инструкции, банк УК не позднее одного рабочего дня после даты снятия контракта (кредитного договора) с учета передает резиденту информацию, содержащуюся в разделе I ведомости банковского контроля, в порядке установленном уполномоченным банком по согласованию с резидентом.

6.7. Банк УК вправе самостоятельно снять с учета контракт (кредитный договор) по истечении 90 календарных дней, следующих за датой, указанной в графе 6 подраздела 3 раздела I ведомости банковского контроля, в следующих случаях:

при исполнении (прекращении) исходя из имеющейся в банке УК информации всех обязательств по контракту (кредитному договору) и непредставлении резидентом заявления о снятии с учета контракта (кредитного договора);

при неисполнении исходя из имеющейся в банке УК информации всех обязательств по контракту (кредитному договору) и непредставлении резидентом в течение 90 календарных дней, следующих за датой, указанной в графе 6 подраздела 3 раздела I ведомости банковского контроля, установленных настоящей Инструкцией документов и информации, на основании которых банк УК ведет ведомость банковского контроля.

В случае, указанном в настоящем пункте, банк УК информирует (по своему усмотрению) резидента о снятии с учета контракта (кредитного договора) в срок не позднее одного рабочего дня после даты снятия его с учета.

6.8. При закрытии резидентом в банке УК всех расчетных счетов без снятия с учета контракта (кредитного договора) в соответствии с подпунктом 6.1.1 пункта 6.1 настоящей Инструкции либо при ликвидации юридического лица - резидента, прекращении деятельности физическим лицом -

индивидуальным предпринимателем и физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, банк УК вправе самостоятельно снять с учета контракт (кредитный договор) в установленный им срок.

6.9. Если после даты снятия с учета контракта (кредитного договора) в результате внесения изменений в такой контракт (кредитный договор) либо на основании заявления резидента, составленного по форме, согласованной с уполномоченным банком, в случае если в такой контракт (кредитный договор) изменения не вносились, продолжится исполнение обязательств и если срок хранения документов, установленный пунктом 17.4 настоящей Инструкции, не истек, резидент представляет в банк УК заявление о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля в соответствии с главой 7 настоящей Инструкции, а банк УК продолжает учитывать в ведомости банковского контроля по ранее поставленному на учет контракту (кредитному договору) исполнение обязательств по этому контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

В случае, указанном в абзаце первом настоящего пункта, если срок хранения документов, установленный пунктом 17.4 настоящей Инструкции, по указанному в абзаце первом настоящего пункта контракту (кредитному договору) истек, такой контракт (кредитный договор) вновь подлежит постановке на учет в порядке, установленном настоящей Инструкцией, в любом уполномоченном банке.

В случае если срок хранения документов, установленный пунктом 17.4 настоящей Инструкции, истек, при этом по контракту (кредитному договору) будет проведена последняя валютная операция и (или) исполнено обязательство способом отличным от расчетов, которая (которые) завершают исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), постановка такого контракта (кредитного договора) на учет не требуется.

Глава 7. Изменение сведений о контракте (кредитном договоре), принятом на учет

7.1. При внесении изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), а также при изменении сведений о резиденте, поставившем на учет контракт (кредитный договор), которые затрагивают сведения, содержащиеся в разделе I ведомости банковского контроля по принятому на учет контракту (кредитному договору), за исключением случая, указанного в пункте 7.10 настоящей Инструкции, резидент направляет в банк УК заявление о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля.

7.2. В заявлении резидента о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля должны быть указаны:

уникальный номер принятого на учет контракта (кредитного договора), в который вносятся изменения, и содержание указанных изменений;

указание на документы, которые являются основанием для внесения изменений в раздел I ведомости банковского контроля (их реквизиты (номер (при наличии), дата (при наличии));

указание на сведения о резиденте, которые должны быть изменены в разделе I ведомости банковского контроля, в случае изменения только сведений о резиденте (информация, указанная в абзаце третьем настоящего пункта в этом случае резидентом не указывается);

дата подписания резидентом заявления о внесении изменений в разделе I ведомости банковского контроля и его подпись.

7.3. Одновременно с заявлением, указанным в пункте 7.2 настоящей Инструкции, резидент представляет в банк УК документы, которые подтверждают необходимость внесения изменений в раздел I ведомости банковского контроля, за исключением случаев, указанных в пунктах 7.8 и 7.9 настоящей Инструкции.

7.4. Документы, указанные в пунктах 7.2 и 7.3 настоящей Инструкции, представляются резидентом в срок не позднее 15 рабочих дней после даты их

оформления, за исключением случаев, указанных в пунктах 7.8 и 7.9 настоящей Инструкции.

Датой оформления документа, указанного в пункте 7.3 настоящей Инструкции, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

В случае, указанном в абзаце первом пункта 6.9 настоящей Инструкции, документы, которые указаны в пунктах 7.2 и 7.3 настоящей Инструкции, представляются резидентом не позднее сроков, установленных пунктом 5.7 настоящей Инструкции.

7.5. Банк УК в срок, не превышающий 3 рабочих дня после даты представления резидентом документов, указанных в пунктах 7.2 и 7.3 настоящей Инструкции, проверяет заявление о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, полноту представленного комплекта документов, наличие и соответствие оснований для внесения изменений в раздел I ведомости банковского контроля, и принимает решение о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля либо об отказе во внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля.

7.6. Банк УК отказывает резиденту во внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля в случае непредставления резидентом необходимых документов и информации, в том числе представления неполного комплекта документов, недостоверных документов, несоответствия сведений и информации, которые содержатся в представленных документах, заявлению о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, в том числе отсутствия в них оснований для внесения изменений в раздел I ведомости банковского контроля.

В случае отказа банка УК во внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, банк УК не позднее срока, установленного пунктом 7.5 настоящей Инструкции, возвращает резиденту документы, указанные в пунктах 7.2 и 7.3 настоящей Инструкции, и информирует резидента о

причинах отказа во внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, с указанием даты возврата представленных документов.

Если в одном заявлении о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля указана информация о нескольких контрактах (кредитных договорах), принятых на учет, и банк УК принимает решение об отказе во внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля по отдельному (отдельным) контрактам (кредитным договорам), он информирует резидента о контракте (кредитном договоре), в отношении которого (которых) принято решение об отказе во внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, возвращает представленные по таким контрактам (кредитным договорам) документы и сообщает резиденту о причинах указанного отказа. В отношении иных контрактов (кредитных договоров), указанных в заявлении о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, банком УК вносятся соответствующие изменения в раздел I ведомости банковского контроля в порядке, установленном пунктом 7.7 настоящей Инструкции.

В случае получения резидентом отказа банка УК во внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля резидент после устранения выявленных недостатков повторно представляет в банк УК документы, указанные в пунктах 7.2 и 7.3 настоящей Инструкции.

7.7. При принятии документов, указанных в пунктах 7.2 и 7.3 настоящей Инструкции, банк УК вносит необходимые изменения в раздел I ведомости банковского контроля в порядке и сроки, установленные главой 9 настоящей Инструкции.

7.8. В случае изменения сведений о резиденте, поставившем на учет контракт (кредитный договор), указанных в разделе I ведомости банковского контроля, резидент представляет в банк УК только заявление, указанное в пункте 7.2 настоящей Инструкции, не позднее 30 рабочих дней после даты внесения соответствующих изменений в Единый государственный реестр юридических лиц, либо в Единый государственный реестр индивидуальных

предпринимателей, либо в реестр нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, либо в реестр адвокатов субъекта Российской Федерации.

При внесении изменений в сведения о резиденте, указанные в разделе I ведомости банковского контроля, банк УК использует информацию из открытых информационных систем органов государственной власти Российской Федерации, размещенных в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» либо Единой системе межведомственного электронного взаимодействия.

7.9. В случае если в контракте (кредитном договоре) содержатся условия о возможности его продления (продлонгации) без подписания дополнений и изменений к контракту (кредитному договору), резидент для внесения изменений в раздел I ведомости банковского контроля в связи с необходимостью указания иной даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору) не позднее 15 рабочих дней после даты, указанной в графе 6 подраздела 3 раздела I ведомости банковского контроля, представляет в банк УК только заявление о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля с указанием в нем новой даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору).

7.10. При реорганизации банка УК в форме преобразования (изменение наименования и (или) организационно-правовой формы) внесение изменений раздел I ведомости банковского контроля осуществляется банком УК самостоятельно без представления резидентом заявления о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, указанного в пункте 7.2 настоящей Инструкции, и документов, указанных в пункте 7.3 настоящей Инструкции.

В этом случае новое наименование и (или) новая организационно-правовая форма банка УК вносятся в раздел I ведомости банковского контроля в установленный банком УК срок, но не позднее 60 календарных дней после даты внесения соответствующих изменений в Книгу

государственной регистрации кредитных организаций, или одновременно с внесением иных изменений в раздел I ведомости банковского контроля по заявлению резидента, указанному в пункте 7.2 настоящей Инструкции, или одновременно со снятием контракта (кредитного договора) с учета на основании заявления резидента, указанного в пункте 6.2 настоящей Инструкции, если такое заявление представлено резидентом в банк УК до истечения установленного в соответствии с настоящим абзацем срока.

7.11. Раздел I ведомости банковского контроля с внесенными в него в соответствии с настоящей главой изменениями направляется банком УК резиденту по требованию резидента в порядке, согласованном банком УК с резидентом.

Глава 8. Порядок представления резидентами подтверждающих документов по контрактам (кредитным договорам), принятым на учет

8.1. При исполнении (изменении, прекращении) обязательств по контракту (кредитному договору), по которому настоящей Инструкцией установлено требование о его постановке на учет, резидент представляет в банк УК одновременно с одним экземпляром справки о подтверждающих документах, заполненной в соответствии с приложением 6 к настоящей Инструкции, следующие документы, подтверждающие исполнение (прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору) способом, отличным от исполнения обязательств по контракту (кредитному договору) в виде расчетов (далее - способ, отличный от расчетов), или документы, подтверждающие изменение обязательств по контракту (кредитному договору) (далее - подтверждающие документы):

8.1.1. в случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенными органами товаров и осуществлении их декларирования способом,

отличным от подачи таможенным органам декларации на товары, - документы, используемые в качестве декларации на товары, предусмотренные пунктом 4 статьи 180 Таможенного кодекса Таможенного союза (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 50, ст. 6615), заявление на условный выпуск (заявление на выпуск компонента вывозимого товара), предусмотренное статьей 215 Федерального закона от 27 ноября 2010 года № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 48, ст. 6252; 2011, № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 50, ст. 7351; 2012, № 53, ст. 7608; 2013, № 14, ст. 1656; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6340, ст. 6348; № 51, ст. 6681, ст. 6682; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2318, ст. 2319, ст. 2320, ст. 2928; № 48, ст. 6646; 2015, № 1, ст. 34; № 10, ст. 1393; № 14, ст. 2010, ст. 2013, ст. 2022; № 17, ст. 2477; № 19, ст. 4339; № 29, ст. 4388; 2016, № 1, ст. 83; № 26, ст. 3857; 2017, № 1, ст. 51);

8.1.2. в случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при отсутствии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров - транспортные (перевозочные, товаросопроводительные), коммерческие документы.

Дополнительно резидент может представить в банк УК и иные документы, содержащие сведения о вывозе товара с территории Российской Федерации (отгрузке, передаче, поставке, перемещении) или ввозе товара на территорию Российской Федерации (получении, поставке, приеме, перемещении), оформленные в рамках контракта и (или) документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота.

8.1.3. в случае выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, - акты приема-передачи, счета, счета-фактуры и (или) иные

коммерческие документы, оформленные в рамках контракта и (или) документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота;

8.1.4. в случае иного исполнения (изменения, прекращения) обязательств по контракту (кредитному договору), не указанного в подпунктах 8.1.1 - 8.1.3 настоящего пункта, - иные документы, подтверждающие соответствующее исполнение (изменение, прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору), в том числе документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота.

8.2. Справка о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в пункте 8.1 настоящей Инструкции, представляются резидентом в банк УК в следующие сроки (за исключением иных сроков представления справки о подтверждающих документах в случаях, установленных настоящей Инструкцией):

8.2.1. в срок не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором на документах, используемых в качестве декларации на товары, заявлении на условный выпуск (заявлении на выпуск компонента вывозимого товара), должностным лицом таможенных органов проставлена отметка о дате их выпуска (условного выпуска). При наличии на указанных документах нескольких отметок должностного лица таможенных органов о разных датах выпуска (условного выпуска) товаров срок, указанный в настоящем подпункте, исчисляется от наиболее поздней даты выпуска (условного выпуска) товаров, указанной на документе;

8.2.2. в срок не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в котором были оформлены подтверждающие документы, указанные в подпунктах 8.1.2 - 8.1.4 пункта 8.1 настоящей Инструкции.

8.3. Датой оформления подтверждающих документов, указанных в подпунктах 8.1.2 - 8.1.4 пункта 8.1 и в пункте 8.7 настоящей Инструкции,

является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления либо дата, свидетельствующая о ввозе на территорию Российской Федерации (получении, поставке, приеме, перемещении) или вывозе товара с территории Российской Федерации (отгрузке, передаче, перемещении), указанная в подтверждающем документе.

8.4. Договором между банком УК и резидентом может быть предусмотрено, что резидент предоставляет право банку УК на основании предоставляемых резидентом в сроки, установленные пунктом 8.2 настоящей Инструкции, подтверждающих документов заполнять справку о подтверждающих документах. В этом случае справка о подтверждающих документах заполняется банком УК самостоятельно с соблюдением сроков, установленных пунктом 8.2 настоящей Инструкции.

В случае несогласия резидента с содержанием информации в справке о подтверждающих документах, заполненной банком УК в соответствии с абзацем первым настоящего пункта, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты ее получения представляет в банк УК корректирующую справку о подтверждающих документах, содержащую скорректированные сведения, с приложением составленного в произвольной форме заявления, в котором указываются причины составления корректирующей справки о подтверждающих документах, а также дополнительные документы (при их наличии), связанные с внесением таких изменений, если они ранее не были представлены банку УК.

8.5. В случае если контрактом, предусматривающим передачу движимого и (или) недвижимого имущества по договору аренды, финансовой аренды (лизинга), оказание услуг связи, страхование, определены платежи, которые осуществляются (будут осуществляться) с периодичностью по времени, зафиксированной в условиях контракта (далее - периодические фиксированные платежи), резидент не представляет в банк УК справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы. В случае

осуществления иных платежей, отличных от периодических фиксированных платежей, резидент представляет в банк УК справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

8.6. В случае наличия у банка УК информации об удержании банком-корреспондентом банковской комиссии за перевод денежных средств из суммы средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору), который принят на учет банком УК, когда такое условие предусмотрено контрактом (кредитным договором), банк УК при согласии резидента вправе самостоятельно на основании имеющейся у него информации отразить сведения об удержании банковской комиссии в разделе III ведомости банковского контроля в порядке, установленном главой 9 и приложениями 4 и 5 к настоящей Инструкции, без представления резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах и подтверждающих документов.

При отсутствии у банка УК информации, указанной в абзаце первом настоящего пункта, когда условие об удержании банковской комиссии из суммы средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору), предусмотрено контрактом (кредитным договором), резидент представляет в банк УК справку о подтверждающих документах и документы, подтверждающие удержание банковской комиссии, в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

8.7. При изменении сведений, содержащихся в принятой справке о подтверждающих документах банком УК (за исключением сведений о банке УК или резиденте), резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, представляет в банк УК новую справку о подтверждающих документах, содержащую

скорректированные сведения (далее - корректирующая справка о подтверждающих документах), с приложением документов, подтверждающих такие изменения.

В случае если банку УК предоставлено право на основании представляемых резидентом документов, подтверждающих такие изменения, с соблюдением срока, установленного настоящим пунктом, изменить содержащиеся в ранее принятой банком УК справке о подтверждающих документах сведения, банк УК самостоятельно заполняет корректирующую справку о подтверждающих документах.

8.8. В случае вывоза товара с территории Российской Федерации на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты или ввоза товара на территорию Российской Федерации на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде предоплаты (авансового платежа) при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров и осуществления их декларирования путем подачи декларации на товары, резидент представляет в банк УК в срок не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором зарегистрированы декларации на товары (далее - отчетный месяц), справку о подтверждающих документах, заполненную в соответствии с приложением 6 к настоящей Инструкции, без представления декларации на товары.

В указанную в абзаце первом настоящего пункта справку о подтверждающих документах включаются сведения о декларациях на товары (за исключением сведений о временной декларации на товары, транзитной декларации на товары, итоговой декларации на товары (в графе 7 которой указывается буквенный код «ЗПК»)), которые зарегистрированы таможенными органами в течение отчетного месяца.

Информация о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары поступает в банк УК в соответствии с Положением о передаче

таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 года № 1459 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 1, ст. 55) (далее - Положение о передаче информации о декларациях на товары), и вносится банком УК в ведомость банковского контроля в автоматизированном режиме в соответствии с приложением 4 к настоящей Инструкции.

8.9. В случае если контрактом, по которому настоящей Инструкцией установлено требование о его постановке на учет, предусмотрено оказание услуг, выполнение работ, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, а также вывоз (ввоз) товара с территории (на территорию) Российской Федерации, декларируемых таможенному органу путем подачи декларации на товары, резидент представляет в банк УК справку о подтверждающих документах следующим образом.

В случае если в декларацию на товары включена информация как о сумме обязательств по товару, вывозимому (ввозимому) с территории (на территорию) Российской Федерации, так и о сумме обязательств по оказанию услуг, выполнению работ, передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, резидент представляет в банк УК справку о подтверждающих документах по такому контракту в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции, заполненную на основании декларации на товары.

В случае если в декларацию на товары включена информация только о сумме обязательств по товару, вывозимому (ввозимому) с территории (на территорию) Российской Федерации, то резидент представляет в банк УК справку о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции, заполненную на основании декларации на товары.

Информация о сумме обязательств по оказанию услуг, выполнению работ, передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включается резидентом в справку о подтверждающих документах, в том числе, указанную в настоящем абзаце, и представляется в банк УК с подтверждающими документами, указанными в подпункте 8.1.3 пункта 8.1 настоящей Инструкции.

Глава 9. Порядок формирования и ведения ведомости банковского контроля

9.1. По каждому контракту (кредитному договору), принятому на учет банком УК в порядке, установленном в приложениях 4 и 5 к настоящей Инструкции, ведется одна ведомость банковского контроля, за исключением случаев, указанных в абзаце втором пункта 6.9 и главе 10 настоящей Инструкции.

9.2. Формирование и ведение ведомости банковского контроля осуществляется банком УК на основании следующих документов и информации:

сведений, указанных в абзаце втором пункта 5.3 настоящей Инструкции;

контракта (кредитного договора);

данных по операциям;

справки о подтверждающих документах (корректирующей справки о подтверждающих документах);

информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары;

ведомости банковского контроля, полученной от Банка России, - в случаях, установленных главами 10, 11 и 12 настоящей Инструкции;

иных документов и информации, представляемых резидентом в банк УК в соответствии с настоящей Инструкцией, либо которыми располагает банк УК.

9.3. Формирование ведомости банковского контроля и внесение в нее информации осуществляется банком УК в следующие сроки:

при постановке контракта (кредитного договора) на учет формируется раздел I ведомости банковского контроля – в день его постановки на учет, за исключением постановки контракта (кредитного договора) на учет в случае, установленном пунктом 10.2 настоящей Инструкции;

при постановке контракта (кредитного договора) на учет в случае, установленном пунктом 10.2 настоящей Инструкции, - не позднее 2 рабочих дней после даты получения ведомости банковского контроля от Банка России;

при принятии контракта (кредитного договора) на обслуживание в случаях, установленных главами 11 и 12 настоящей Инструкции, - не позднее 2 рабочих дней после даты получения ведомости банковского контроля от Банка России;

при принятии справки о подтверждающих документах (корректирующей справки о подтверждающих документах) - не позднее 2 рабочих дней после даты их принятия;

при проведении операций – в день формирования (корректировки) данных по операциям;

при представлении информации в соответствии с пунктом 2.22 настоящей Инструкции - не позднее 2 рабочих дней после даты ее получения;

при самостоятельном отражении банком УК на основании имеющейся у него информации сведений об удержании банками-корреспондентами банковской комиссии за перевод денежных средств из суммы средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору), в случае, предусмотренном пунктом 8.6 настоящей Инструкции, - не позднее 2 рабочих дней после даты поступления указанных денежных средств на счет резидента;

при получении информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары - не позднее одного рабочего дня после даты формирования банком УК квитанции о принятии электронного сообщения в соответствии с пунктом 13 Положения о передаче информации о декларациях на товары;

при внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля - не позднее 2 рабочих дней после даты принятия банком УК заявления, указанного в пункте 7.2 настоящего пункта, за исключением случая, установленного пунктом 7.10 настоящей Инструкции;

при внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля в случаях, установленных пунктом 7.10 настоящей Инструкции, - не позднее сроков, установленных пунктом 7.10 настоящей Инструкции;

при снятии с учета контракта (кредитного договора) - в день снятия с учета контракта (кредитного договора).

9.4. При постановке контракта (кредитного договора) на учет банком УК в случае, указанном в подпункте 5.7.4 пункта 5.7 настоящей Инструкции, в формируемую по нему ведомость банковского контроля банком УК не вносится информация о проведенных по нему операциях или об исполнении по нему обязательств способом, отличным от расчетов, произошедших до даты постановки на учет такого контракта (кредитного договора).

9.5. Если после даты снятия с учета контракта по основаниям, указанным в пункте 6.1 настоящей Инструкции, а также в случае, указанном в пункте 6.9 настоящей Инструкции, срок хранения ведомости банковского контроля, установленный пунктом 17.8 настоящей Инструкции, не истек, и в банк УК в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары поступила информация о внесении изменений в декларацию на товары, информация о которой содержится в разделе III ведомости банковского контроля, банк УК отражает в указанной ведомости банковского контроля сведения о полученных изменениях в срок не позднее одного

рабочего дня с даты поступления информации о внесении изменений в декларацию на товары.

Если в результате отражения в ведомости банковского контроля информации, указанной в абзаце первом настоящего пункта, выявляется нарушение резидентом требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», банк УК формирует сообщение о нарушении и передает его органам валютного контроля в соответствии с частью 9¹ статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

Глава 10. Особенности постановки и снятия с учета контрактов (кредитных договоров), представления документов, связанных с проведением операций, подтверждающих документов по ним

10.1. В случае, если один договор (контракт, соглашение), заключенный между резидентом и нерезидентом и указанный в пункте 4.1 настоящей Инструкции, одновременно содержит элементы как экспортного контракта, так и импортного контракта, либо элементы как контракта, так и кредитного договора, либо условиями одного кредитного договора, заключенного между резидентом и нерезидентом, одновременно предусмотрено как предоставление кредита (займа), так и его получение, то постановка на учет такого договора (контракта, соглашения) в уполномоченном банке осуществляется исходя из требований, установленных пунктами 5.6-5.8 настоящей Инструкции.

10.2. В случае передачи резидентом своих прав по контракту (кредитному договору) (далее - первый резидент), который принят на учет уполномоченным банком, путем уступки требования другому лицу - резиденту (в том числе в случае перехода прав к другому лицу - резиденту на основании закона или судебного акта) (далее - второй резидент), за исключением случая, указанного в пункте 10.14 настоящей Инструкции, или

в случае перевода первым резидентом долга по контракту (кредитному договору), который принят на учет уполномоченным банком, на другое лицо - резидента (далее - второй резидент), первый резидент снимает контракт (кредитный договор) с учета в порядке, установленном главой 6 настоящей Инструкции с учетом следующего.

Первый резидент передает второму резиденту не позднее сроков, указанных в абзаце четвертом настоящего пункта, контракт (кредитный договор) либо выписку из такого контракта (кредитного договора), содержащую информацию, необходимую банку УК для постановки на учет вторым резидентом контракта (кредитного договора) и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», и информацию, содержащуюся в разделе I ведомости банковского контроля по контракту (кредитному договору), полученную первым резидентом от банка УК в соответствии с абзацем четвертым пункта 6.6 настоящей Инструкции.

Второй резидент для принятия контракта (кредитного договора) на обслуживание уполномоченным банком представляет в уполномоченный банк сведения или контракт (кредитный договор) в соответствии с настоящей Инструкцией и информацию, содержащуюся в разделе I ведомости банковского контроля, указанную в абзаце втором настоящего пункта, а также документ, подтверждающий уступку ему требования или перевод на него долга по контракту (кредитному договору), который снят с учета первым резидентом.

Второй резидент обязан представить в уполномоченный банк сведения и документы, указанные в абзаце третьем настоящего пункта, в срок, указанный в пункте 5.7 настоящей Инструкции. Если после снятия с учета контракта (кредитного договора) первым резидентом не происходит событий, указанных в пунктах 5.7 настоящей Инструкции, второй резидент представляет в уполномоченный банк сведения и документы, указанные в

абзаце третьем настоящего пункта, в срок не позднее 30 рабочих дней после даты снятия с учета контракта (кредитного договора) первым резидентом.

Уполномоченный банк, в который второй резидент обратился для принятия контракта (кредитного договора) на обслуживание (далее - новый банк УК) не позднее следующего рабочего дня после дня представления вторым резидентом сведений и документов, указанных в абзаце третьем настоящего пункта, запрашивает в Банке России в электронном виде в форматах и в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» ведомость банковского контроля, соответствующую уникальному номеру контракта (кредитного договора), представленного вторым резидентом в новый банк УК.

При получении новым банком УК от Банка России ведомости банковского контроля по контракту (кредитному договору) новый банк УК в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции, с использованием программно-технических средств принимает указанную ведомость банковского контроля, формирует новую ведомость банковского контроля, заполняет раздел I ведомости банковского контроля, присваивает новый уникальный номер контракту (кредитному договору), переносит информацию из разделов II - IV ведомости банковского контроля по контракту (разделов II - III ведомости банковского контроля по кредитному договору) в новую ведомость банковского контроля в срок не позднее 2 рабочих дней после даты получения ведомости банковского контроля от Банка России и осуществляет дальнейшее ведение новой ведомости банковского контроля в электронном виде в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции.

В случае получения новым банком УК от Банка России в электронном виде в форматах и в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», информации об отсутствии у Банка России

соответствующей ведомости банковского контроля, новый банк УК отказывает второму резиденту в принятии на учет такого контракта (кредитного договора).

В этом случае второй резидент вправе обратиться в Банк России в произвольной форме с обязательным указанием уникального номера контракта (кредитного договора), номера (при наличии) и даты контракта (кредитного договора), ИНН первого и второго резидента.

Первый резидент при снятии контракта (кредитного договора) с учета в банке УК в указанном в настоящем пункте случае не представляет в этот банк УК справку о подтверждающих документах.

10.3. Требования пункта 10.2 настоящей Инструкции не распространяются на случаи частичной передачи резидентом своих прав по контракту (кредитному договору), который поставлен резидентом на учет в уполномоченном банке, путем уступки требования другому лицу - резиденту или частичного перевода резидентом долга по контракту (кредитному договору), который поставлен резидентом на учет в уполномоченном банке, на другое лицо - резидента.

10.4. В случае осуществления части (всех) расчетов в пользу нерезидента по контракту (кредитному договору), который поставлен резидентом на учет в уполномоченном банке, третьим лицом - резидентом (далее - третье лицо - резидент) и (или) при исполнении третьим лицом - резидентом части (всех) обязательств по контракту (кредитному договору), который поставлен резидентом на учет в уполномоченном банке, способом, отличным от расчетов (далее - третье лицо - резидент), а также в случае частичной передачи резидентом своих прав по контракту (кредитному договору), который поставлен резидентом на учет в уполномоченном банке, путем уступки требования другому лицу - резиденту (далее - другое лицо - резидент) или частичного перевода резидентом долга по контракту (кредитному договору), который поставлен резидентом на учет в уполномоченном банке, на другое лицо - резидента, резидент, являющийся

стороной по контракту (кредитному договору) (далее - резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), передает третьему лицу - резиденту (другому лицу - резиденту) копию контракта (кредитного договора) либо выписку из такого контракта (кредитного договора), содержащую информацию, необходимую банку УК для постановки на учет контракта (кредитного договора) и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», а также информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора).

Третье лицо - резидент (другое лицо - резидент) при осуществлении расчетов по указанному контракту (кредитному договору) представляет в уполномоченный банк, через счета в котором он осуществляет такие расчеты, информацию и документы, указанные в абзаце первом настоящего пункта, а также документ (документы), на основании которого (которых) резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), возложил частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), на третье лицо - резидента (далее - договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом), либо частично уступил требования или частично перевел долг по контракту (кредитному договору) другому лицу - резиденту (далее - договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга).

Уполномоченный банк, в который третье лицо-резидент (другое лицо - резидент) обратилось для проведения указанных расчетов, не позднее 15 рабочих дней после даты проведения операции передает третьему лицу-резиденту (другому лицу - резиденту) выписку по указанной операции, заверенную уполномоченным банком в порядке, установленном главой 15 настоящей Инструкции, с проставлением уполномоченным банком на выписке отметки с указанием уникального номера контракта (кредитного договора), по которому была проведена такая операция (далее – выписка с указанием уникального номера контракта (кредитного договора).

Третье лицо-резидент (другое лицо - резидент) передает указанную в абзаце третьем настоящего пункта выписку с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) резиденту, поставившему на учет контракт (кредитный договор), не позднее сроков, указанных в абзаце пятом настоящего пункта в порядке, определенном резидентами.

Резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором была осуществлена третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) операция, представляет в банк УК выписку с указанием уникального номера контракта (кредитного договора), а также договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом либо договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга) на другое лицо - резидента.

В случае если счета резидентов, осуществляющих расчеты в соответствии с настоящим пунктом по контракту (кредитному договору), поставленному на учет, открыты в одном уполномоченном банке - банке УК, документы и информация, указанные в абзаце первом настоящего пункта, резидентами, которые в соответствии с настоящим пунктом не ставят на учет контракт (кредитный договор), в банк УК не представляется, а резидентом, поставившим на учет контракт (кредитный договор), им не передается.

10.5. В случаях, указанных в пункте 10.4 настоящей Инструкции, при осуществлении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) расчетов через его счет, открытый в банке-нерезиденте, резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), не позднее 30 рабочих дней после месяца, в котором были осуществлены третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) расчеты по контракту (кредитному договору) представляет в банк УК выписки по операциям, осуществленным третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) через его счет, открытый в банке-нерезиденте, а также договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом либо договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга) на другое лицо - резидента.

10.6. В случаях, указанных в пункте 10.4 настоящей Инструкции, при частичном (полном) исполнении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) обязательств способом, отличным от расчетов, резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), в срок, установленный пунктом 8.2 настоящей Инструкции, представляет в банк УК справку о подтверждающих документах, в которой отражает информацию о таком исполнении обязательств по контракту (кредитному договору), документы, подтверждающие такое исполнение третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) обязательств по контракту (кредитному договору), а также договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом либо договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга).

10.7. При исполнении третьим лицом - нерезидентом части или всех обязательств по контракту (кредитному договору), который поставлен на учет (принят на обслуживание), резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), представляет в банк УК в порядке, установленном главой 8 настоящей Инструкции, справку о подтверждающих документах, в которой отражает исполнение обязательств третьим лицом - нерезидентом, с одновременным представлением документов, подтверждающих такое исполнение, а также документ, на основании которого указанным резидентом возложено частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), на третье лицо - нерезидента.

В случае частичной уступки требования резидентом своих прав нерезиденту (далее - договор частичной уступки нерезиденту) или частичного перевода долга на нерезидента (далее - договор частичной уступки нерезиденту (частичном переводе долга) по контракту (кредитному договору), поставленному на учет (принятому на обслуживание), резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), при получении в этом случае денежных средств от нерезидента по договору частичной уступки нерезиденту на счета резидента в банке УК представляет в банк УК информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора), по

которому осуществляется операция, и (или) справку о подтверждающих документах при исполнении нерезидентом обязательств по договору частичной уступки нерезиденту (частичном переводе долга) в иных случаях в соответствии с главой 8 настоящей Инструкции, за исключением случая, указанного в абзаце третьем настоящего пункта. Одновременно со справкой о подтверждающих документах резидент представляет в банк УК документы, подтверждающие исполнение нерезидентом обязательств по договору частичной уступки нерезиденту, а также договор частичной уступки нерезиденту (частичном переводе долга).

В случае получения резидентом, поставившим на учет контракт (кредитный договор), от нерезидента денежных средств, причитающихся указанному резиденту в соответствии с условиями договора частичной уступки требования нерезиденту, на счета резидента в уполномоченном банке, отличном от банка УК, уполномоченный банк не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления указанных денежных средств на счет резидента в уполномоченном банке, направляет резиденту в порядке, определенном уполномоченным банком, выписку с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) по указанной операции. Резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), в срок не позднее 30 рабочих дней после даты зачисления денежных средств на счета резидента в уполномоченном банке, отличным от банка УК, представляет в банк УК выписку с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) по указанной операции, а также договор частичной уступки требования нерезиденту.

10.8. В случае передачи резидентом, поставившим на учет контракт (кредитный договор), всех своих прав по такому контракту (кредитному договору) путем уступки требования другому лицу - нерезиденту, указанный резидент снимает контракт (кредитный договор) с учета в банке УК после получения от другого лица - нерезидента в полном объеме денежных средств, причитающихся ему в соответствии с условиями договора (контракта,

соглашения) об уступке требования, заключенного резидентом с другим лицом - нерезидентом (далее - договор полной уступки требования нерезиденту) и (или) в случае полного исполнения другим лицом - нерезидентом своих обязательств по договору полной уступки требований нерезиденту способом, отличным от расчетов.

В указанных в настоящем пункте случаях, резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), при получении денежных средств от нерезидента на его счета в банке УК представляет в банк УК информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора), справку о подтверждающих документах с отражением в ней информации об исполнении нерезидентом обязательств по договору полной уступки нерезиденту способом, отличным от расчетов, в соответствии с главой 8 настоящей Инструкции, а также документ, подтверждающий исполнение нерезидентом обязательств по договору полной уступки нерезиденту способом, отличным от расчетов, за исключением случая, указанного в абзаце третьем настоящего пункта, и договор полной уступки требования нерезиденту.

В случае получения резидентом, поставившим на учет контракт (кредитный договор), от нерезидента денежных средств, причитающихся резиденту в соответствии с условиями договора полной уступки требования нерезиденту, на счета резидента в уполномоченном банке, отличном от банка УК, уполномоченный банк не позднее 15 рабочих дней после даты проведения операции направляет резиденту в порядке, определенном уполномоченным банком, выписку с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) по указанной операции. Резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), в срок не позднее 30 рабочих дней после даты зачисления денежных средств на счета резидента в уполномоченном банке, отличном от банка УК, представляет в банк УК выписку с указанием уникального номера контракта (кредитного договора)

по указанной операции, а также договор полной уступки требования нерезиденту.

10.9. В случае если сторонами по контракту (кредитному договору) являются нерезидент и два или более резидентов (трехсторонний (многосторонний) контракт (кредитный договор), то обязанность по постановке на учет контракта (кредитного договора) возникает у одного из резидентов, являющегося стороной по такому контракту (кредитному договору), выбор которого определяется резидентами, являющимися сторонами по контракту (кредитному договору), самостоятельно.

Резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), передает остальным резидентам, являющимся сторонами по контракту (кредитному договору), информацию об уникальной номере контракта (кредитного договора), присвоенного банком УК, не позднее пяти рабочих дней после даты постановки на учет контракта (кредитного договора).

Расчеты по такому контракту (кредитному договору), осуществляемые резидентами, которые не ставят на учет контракт (кредитный договор), а также учет таких операций и (или) исполнения указанными резидентами обязательств по контракту (кредитному договору) способом, отличным от расчетов, осуществляется в порядке, аналогичном порядку, установленному пунктами 10.3 – 10.6 настоящей Инструкции.

Резиденты, которые не ставят на учет контракт (кредитный договор), при осуществлении расчетов по такому контракту (кредитному договору) представляют в уполномоченный банк информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора), полученную от резидента, поставившего на учет контракт (кредитный договор).

10.10. В случае если резидент-агент (комиссионер), являющийся стороной по контракту, действует в рамках контракта от своего имени и за счет другого резидента (нерезидента) - принципала (комитента), то обязанность по постановке на учет контракта в уполномоченном банке возникает у резидента-агента (комиссионера).

В случае если резидент-агент (поверенный), являющийся стороной по контракту, действует в рамках контракта от имени и за счет другого резидента-принципала (доверителя), то обязанность по постановке на учет контракта в уполномоченном банке возникает у резидента-принципала (доверителя). Расчеты по такому контракту, осуществляемые резидентом-агентом (поверенным), а также учет исполнения резидентом-агентом (поверенным) обязательств по контракту иным способом, отличным от расчетов, осуществляются в порядке, аналогичном порядку, установленному пунктами 10.3 - 10.6 настоящей Инструкции.

10.11. При осуществлении резидентом списания иностранной валюты или валюты Российской Федерации с его расчетного счета, открытого в банке УК в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, с использованием банковской карты по контракту, по которому установлено требование о его поставке на учет в уполномоченном банке, документы, связанные с проведением операции, и информация об уникальном номере контракта, в рамках которого осуществлены соответствующие расчеты, представляется резидентом в банк УК в срок не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором были осуществлены соответствующие расчеты с использованием банковской карты.

В случае осуществления резидентом первой операции, связанной с расчетами по контракту, по которому установлено требование о его постановке на учет в уполномоченном банке, в пользу нерезидента с использованием банковской карты (до исполнения резидентом обязательств по контракту способом, отличным от расчетов), резидент осуществляет постановку на учет контракта в уполномоченном банке не позднее сроков, указанных в подпунктами 5.7.1 и 5.7.3 пункта 5.7 настоящей Инструкции.

10.12. В случае исполнения нерезидентом своих обязательств по контракту, по которому установлено требование о его постановке на учет в уполномоченном банке, путем передачи ценных бумаг, включая векселя, в оплату товаров, работ, услуг, передачи информации и результатов

интеллектуальной деятельности, резидент снимает с учета контракт в банке УК только в случае получения от нерезидента денежных средств в качестве оплаты таких ценных бумаг, включая векселя, либо передачи их по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на ценных бумагах именных передаточных надписей. В этом случае резидент одновременно с заявлением о снятии контракта с учета в соответствии с главой 6 настоящей Инструкции представляет в банк УК информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора) в случае если зачисление денежных средств в качестве оплаты ценных бумаг, включая векселя, осуществляется на счет резидента, открытый в банке УК, либо выписку с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) - в случае если зачисление денежных средств в качестве оплаты ценных бумаг, включая векселя, осуществляется на счет резидента, открытый в уполномоченном банке, отличном от банка УК. В случае передачи ценных бумаг, включая векселя, по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на них именных передаточных надписей резидент представляет банк УК документы, подтверждающие факт передачи ценных бумаг, включая векселя, по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на них именных передаточных надписей.

Банк УК в порядке, установленном приложением 4 к настоящей Инструкции, отражает информацию о факте оплаты указанных ценных бумаг, включая векселя, или передачи их индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на них именных передаточных надписей в ведомости банковского контроля по контракту.

10.13. При осуществлении резидентом расчетов по договору (контракту), по которому установлено требование о его постановке на учет в уполномоченном банке, через счет резидента, открытый в банке-нерезиденте, резидент представляет в банк УК информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора) и выписки (копии выписок) по указанным

операциям на счете в банке-нерезиденте в срок не позднее 30 рабочих дней после месяца, в котором были осуществлены такие валютные операции.

10.14. В случае если резидентом, поставившим на учет в уполномоченном банке контракт, и являющимся в соответствии с условиями контракта с нерезидентом лицом, передающим этому нерезиденту товары, выполняющим для него работы, оказывающим ему услуги, передающим ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них (далее – резидент, поставивший на учет контракт), было уступлено финансовому агенту (фактору) - резиденту (в том числе в результате последующей уступки) денежное требование иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающееся резиденту поставившему на учет контракт, в рамках соответствующего контракта за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги, переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, резидент, поставивший на учет контракт, представляет в банк УК информацию об уникальном номере контракта, по которому осуществляются расчеты, а также договор финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договор о последующей уступке денежного требования:

при получении на свои счета, открытые в банке УК, от финансового агента (фактора) - резидента иностранной валюты - не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления иностранной валюты на счет резидента, поставившего на учет контракт;

при получении на свои расчетные счета в валюте Российской Федерации, открытые в банке УК, от финансового агента (фактора) - резидента валюты Российской Федерации - не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления валюты Российской Федерации, указанной в выписке из расчетного счета резидента, поставившего на учет контракт, либо в ином документе, переданном банком УК резиденту, поставившему на учет контракт, который содержит информацию о зачислении на его расчетный счет валюты

Российской Федерации, поступившей от финансового агента (фактора) - резидента.

В случае зачисления денежных средств от финансового агента (фактора) - резидента на счет резидента, поставившего на учет контракт, открытый в уполномоченном банке, отличном от банка УК, резидент, поставивший на учет контракт, представляет в уполномоченный банк, отличный от банка УК, документы и информацию, указанные в абзаце первом настоящего пункта, в сроки, установленные в абзацах втором и третьем настоящего пункта. В этом случае уполномоченный банк, отличный от банка УК, не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления указанных денежных средств на счет резидента, поставившего на учет контракт, открытый в уполномоченном банке, отличном от банка УК, передает указанному резиденту выписку с указанием уникального номера контракта по такой операции. Резидент, поставивший на учет контракт, представляет в банк УК выписку с указанием уникального номера контракта не позднее 30 рабочих дней после даты зачисления денежных средств от финансового агента (фактора) - резидента на счета резидента, поставившего на учет контракт, открытые в уполномоченном банке, отличном от банка УК.

В случае если банк УК является одновременно финансовым агентом (фактором), банк УК самостоятельно вносит сведения о зачислении им иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет резидента, поставившего на учет контракт, по договору финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договору о последующей уступке денежного требования, в раздел II ведомости банковского контроля, без представления резидентом, поставившим на учет контракт, указанных в абзаце первом настоящего пункта документов и информации.

При зачислении финансовому агенту (фактору) - резиденту, не являющемуся банком УК, от нерезидента денежных средств в счет исполнения нерезидентом обязательств, предусмотренных контрактом, финансовый агент (фактор) - резидент, которому уступлено денежное

требование (в том числе в результате последующей уступки), представляет в уполномоченный банк, на счет в котором зачислены указанные денежные средства, документы и информацию, указанные в абзаце первом настоящего пункта не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления денежных средств на счет финансового агента (фактора) - резидента в уполномоченном банке.

Резидент, поставивший на учет контракт, не позднее 30 рабочих дней после даты зачисления финансовому агенту (фактору) - резиденту, не являющемуся банком УК, от нерезидента денежных средств в счет исполнения нерезидентом обязательств, предусмотренных контрактом, представляет в банк УК выписку с указанием уникального номера контракта по указанной операции, полученной от финансового агента (фактора) - резидента в порядке, определенном указанными резидентами, и договор финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договор о последующей уступке денежного требования. Указанная операция отражается банком УК в разделе II ведомости банковского контроля с указанием кода вида операции по соответствующему контракту исходя из существа обязательств и вида контракта, по которому осуществляются расчеты нерезидента (за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги, переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них).

При получении финансовым агентом (фактором) - резидентом, являющимся банком УК, денежных средств от нерезидента в счет исполнения нерезидентом обязательств, предусмотренных контрактом, финансовый агент (фактор) - банк УК самостоятельно отражает сведения об указанной операции в разделе II ведомости банковского контроля с указанием кода вида операции исходя из существа обязательств и вида контракта, по которому осуществляются расчеты нерезидента (за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги,

переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

Резидент, поставивший на учет контракт, снимает контракт с учета в банке УК только в случае представления в банк УК документов и информации, предусмотренных настоящим пунктом, подтверждающих получение финансовым агентом (фактором) - резидентом от нерезидента денежных средств, причитающихся по такому контракту, и отражения информации о такой операции банком УК в ведомости банковского контроля.

10.15. В случаях, указанных в пунктах 10.4, 10.7, 10.8, 10.9 и 10.14 настоящей Инструкции, расчеты по контракту (кредитному договору), принятому на учет, проводятся третьим лицом (другим лицом, резидентом, который не ставит на учет контракт (кредитный договор), финансовым агентом (фактором) – резидентом) только при представлении им в уполномоченный банк, в котором они осуществляют указанные расчеты, информации об уникальном номере контракта (кредитного договора).

Уполномоченный банк отражает информацию об операциях, проводимых третьим лицом (другим лицом, резидентом, который не ставит на учет контракт (кредитный договор), финансовым агентом (фактором) – резидентом), в данных по операциям с указанием кода вида операции по соответствующему контракту (кредитного договору) исходя из существа обязательств и вида контракта, по которому осуществляются расчеты и уникального номера контракта (кредитного договора).

В случае непредставления указанными в настоящем пункте резидентами в уполномоченный банк при списании денежных средств со счета такого резидента, открытого в уполномоченном банке, информации об уникальном номере контракта (кредитного договора), и если уполномоченный банк располагает информацией о том, что операция совершается по контракту (кредитному договору), в отношении которого настоящей Инструкцией установлено требование о его постановке на учет, уполномоченный банк на

основании абзаца четвертого части 5 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» отказывает резиденту в списании иностранной валюты с его счета в иностранной валюте либо в списании валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации.

Глава 11. Особенности перевода контракта (кредитного договора) в случае отзыва лицензии на осуществление банковских операций у уполномоченного банка

11.1. В случае отзыва лицензии на осуществление банковских операций (далее - банковская лицензия) у банка УК, резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), в срок не позднее 30 рабочих дней после даты отзыва банковской лицензии представляет в другой уполномоченный банк информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора), контракт (кредитный договор) либо выписку из такого контракта (кредитного договора), содержащую информацию, необходимую уполномоченному банку для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

11.2. В случае если в период между датой отзыва банковской лицензии и до даты принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в другом уполномоченном банке (далее – новый банк УК) по указанному контракту (кредитному договору) происходит зачисление (списание) денежных средств на счет (со счета) резидента в ином уполномоченном банке, резидент обращается для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в этот уполномоченный банк.

11.3. В случае если в период между датой отзыва банковской лицензии и до даты принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в новом банке УК наступает срок представления справки о подтверждающих

документах и (или) документов и информации, указанных в главе 10 настоящей Инструкции, за исключением случаев, указанных в пункте 11.2 настоящей Инструкции, резидент представляет в новый банк УК справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в главе 8 настоящей Инструкции, и (или) документы и информацию, указанные в главе 10 настоящей Инструкции, не позднее 15 рабочих дней после даты принятия на обслуживание новым банком УК контракта (кредитного договора).

11.4. Новый банк УК не позднее следующего рабочего дня после дня представления резидентом информации об уникальном номере контракта (кредитного договора) запрашивает в Банке России в электронном виде в форматах и в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», ведомость банковского контроля, соответствующую уникальному номеру контракта (кредитного договора), представленного резидентом в новый банк УК.

11.5. При получении новым банком УК от Банка России ведомости банковского контроля по контракту (кредитному договору) новый банк УК в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции, с использованием программно-технических средств принимает указанную ведомость банковского контроля, не позднее 2 рабочих дней после даты ее получения от Банка России вносит информацию, предусмотренную приложениями 4 и 5 к настоящей Инструкции в подраздел 4 раздела I ведомости банковского контроля, сохраняет уникальный номер, присвоенный контракту (кредитному договору) банком УК, у которого отозвана банковская лицензия, и осуществляет дальнейшее ведение принятой ведомости банковского контроля в электронном виде в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции.

11.6. Контракт (кредитный договор) считается принятым на обслуживание новым банком УК с даты, указанной в подразделе 4 раздела I ведомости банковского контроля.

Новый банк УК в установленном им порядке информирует резидента о принятии на обслуживание контракта (кредитного договора).

11.7. В случае получения новым банком УК от Банка России в электронном виде в форматах и в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», информации об отсутствии у Банка России соответствующей ведомости банковского контроля, новый банк УК отказывает резиденту в принятии на обслуживание такого контракта (кредитного договора) и информирует об этом резидента не позднее следующего рабочего дня после дня получения новым банком УК от Банка России информации об отсутствии у Банка России соответствующей ведомости банковского контроля в порядке, установленном новым банком УК.

В этом случае резидент вправе обратиться в Банк России в произвольной форме с обязательным указанием уникального номера контракта (кредитного договора), номера и даты (при наличии) контракта (кредитного договора) и ИНН резидента.

Глава 12. Перевод контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк

12.1. В случае снятия с учета контракта (кредитного договора) резидентом в банке УК (далее – предыдущий банк УК) по основаниям, указанным в подпункте 6.1.1 пункта 6.1 настоящей Инструкции, такой контракт (кредитный договор) должен быть переведен на обслуживание резидентом в новый уполномоченный банк (далее - новый банк УК) в порядке, установленном настоящей главой (далее – перевод контракта (кредитного договора) в новый банк УК) в срок не позднее 30 рабочих дней

после даты снятия контракта (кредитного договора) с учета в предыдущем банке УК.

Для перевода контракта (кредитного договора) в новый банк УК резидент представляет в новый банк УК информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора), контракт (кредитный договор) либо выписку из такого контракта (кредитного договора), содержащую информацию, необходимую уполномоченному банку для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

12.2. В случае если в период между датой снятия контракта (кредитного договора) с учета в предыдущем банке УК и принятием его на обслуживание новым банком УК по указанному контракту (кредитному договору) происходит зачисление (списание) денежных средств на счет (со счета) резидента в уполномоченном банке, резидент обращается для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в этот уполномоченный банк.

12.3. В случае если в период между датой снятия контракта (кредитного договора) с учета в предыдущем банке УК и датой его принятия на обслуживание новым банком УК, наступает срок представления справки о подтверждающих документах и (или) документов и информации, указанных в главе 10 настоящей Инструкции, за исключением случаев, указанных в пункте 12.2 настоящей Инструкции, резидент представляет в новый банк УК справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в главе 8 настоящей Инструкции, и (или) документы и информацию, указанные в главе 10 настоящей Инструкции, не позднее 15 рабочих дней после даты принятия на обслуживание новым банком УК контракта (кредитного договора).

12.4. В случае если в период между датой снятия контракта (кредитного договора) с учета в предыдущем банке УК и датой его принятия на обслуживание новым банком УК по контракту (кредитному договору)

происходит зачисление денежных средств на счет резидента в предыдущем банке УК, резидент представляет в предыдущий банк УК документы, связанные с проведением операций, и информацию об уникальном номере контракта (кредитного договора), необходимые для целей отражения информации об указанной операции предыдущим банком УК в данных по операциям, в порядке, установленном главой 2 настоящей Инструкции.

В этом случае резидент представляет в новый банк УК выписку по операции на счете с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) по указанной операции не позднее 15 рабочих дней после даты принятия на обслуживание новым банком УК контракта (кредитного договора) для отражения новым банком УК такой операции в разделе II ведомости банковского контроля в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции.

12.5. Новый банк УК не позднее следующего рабочего дня после дня представления резидентом информации об уникальном номере контракта (кредитного договора) запрашивает в Банке России в электронном виде в форматах и в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», ведомость банковского контроля, соответствующую уникальному номеру контракта (кредитного договора), представленного резидентом в новый банк УК.

12.6. При получении новым банком УК от Банка России ведомости банковского контроля по контракту (кредитному договору) новый банк УК в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции, с использованием программно-технических средств принимает указанную ведомость банковского контроля, не позднее 2 рабочих дней после даты ее получения от Банка России вносит информацию, предусмотренную приложениями 4 и 5 к настоящей Инструкции в подраздел 4 раздела I ведомости банковского контроля, сохраняет уникальный номер, присвоенный контракту (кредитному договору) предыдущим банком УК, и осуществляет

дальнейшее ведение принятой ведомости банковского контроля в электронном виде в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции.

12.7. Контракт (кредитный договор) считается принятым на обслуживание новым банком УК с даты, указанной в подразделе 4 раздела I ведомости банковского контроля.

Новый банк УК в установленном им порядке информирует резидента о принятии на обслуживание контракта (кредитного договора).

12.8. В случае получения новым банком УК от Банка России в электронном виде в форматах и в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», информации об отсутствии у Банка России соответствующей ведомости банковского контроля, новый банк УК отказывает резиденту в принятии на обслуживание такого контракта (кредитного договора) и информирует об этом резидента не позднее следующего рабочего дня после дня получения новым банком УК от Банка России информации об отсутствии у Банка России соответствующей ведомости банковского контроля в порядке, установленном новым банком УК.

В этом случае резидент вправе обратиться в Банк России в произвольной форме с обязательным указанием уникального номера контракта (кредитного договора), номера и даты (при наличии) контракта (кредитного договора) и ИНН резидента.

Глава 13. Особенности учета контрактов (кредитных договоров) в случае реорганизации банка УК или закрытия филиала банка УК

13.1. Настоящая глава распространяется на случаи перевода контракта (кредитного договора) из реорганизуемого банка УК на учет во вновь созданный в результате реорганизации банк УК или в присоединяющий

уполномоченный банк (далее - банк-правопреемник), а также на случаи перевода контракта из закрываемого филиала банка УК (в том числе в случае изменения его статуса) на учет в иное подразделение уполномоченного банка (головной офис или другой филиал) (далее - банк-правопреемник), в результате которых изменяются сведения об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), указанные в разделе I ведомости банковского контроля.

13.2. Реорганизуемый банк УК или закрываемый филиал банка УК, являющийся банком УК, передает в банк-правопреемник в согласованные с ним порядке и сроки, но не позднее 10 рабочих дней после даты внесения сведений в Книгу государственной регистрации кредитных организаций о государственной регистрации банка-правопреемника либо о закрытии филиала уполномоченного банка, являющегося банком УК (далее - дата внесения сведений в КГРКО), находящиеся у банка УК незакрытые ведомости банковского контроля по принятым на учет контрактам (кредитным договорам), в форматах, размещенных на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», и досье валютного контроля по всем контрактам (кредитным договорам), принятым на учет банком УК, подлежащим на дату внесения сведений в КГРКО хранению в соответствии с требованиями настоящей Инструкции (в том числе по снятым с учета контрактам (кредитным договорам) на дату внесения сведений в КГРКО, срок хранения которых не истек).

13.3. Не позднее 10 рабочих дней после даты передачи документов в соответствии с пунктом 13.2 настоящей Инструкции банк-правопреемник вносит в подраздел 4 раздела I ведомости банковского контроля переданных ему ведомостей банковского контроля сведения в соответствии с порядком, установленным в приложениях 4 и 5 к настоящей Инструкции. Все остальные данные, указанные в ведомости банковского контроля, включая уникальный номер контракта (кредитного договора), не изменяются.

Контракт (кредитный договор) считается принятым на обслуживание банком-правопреемником с даты внесения соответствующих сведений в подраздел 4 раздела I ведомости банковского контроля.

13.4. Не позднее двух рабочих дней после даты внесения соответствующих сведений в подраздел 4 раздела I ведомости банковского контроля банк-правопреемник в установленном им порядке информирует резидента о том, что он является его банком УК.

13.5. В случае реорганизации банка УК в форме преобразования, внесение изменений в подраздел 4 раздела I ведомостей банковского контроля принятых на обслуживание контрактов (кредитных договоров) осуществляется в соответствии с пунктом 7.10 настоящей Инструкции.

Глава 14. Особенности учета банком УК операций, осуществляемых с использованием аккредитивной формы расчетов или банковских платежных обязательств по контракту, принятому на учет

14.1. При списании для расчетов с использованием аккредитивной формы расчетов или банковских платежных обязательств (далее – аккредитив или БПО) иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета резидента в банке УК, который открывает аккредитив или выдает БПО в пользу нерезидента, банк УК самостоятельно формирует в соответствии с главой 3 настоящей Инструкции данные по операциям с кодом вида операции 80120, указанным в приложении 1 к настоящей Инструкции. В этом случае документы, связанные с проведением операций, расчетный документ по операции и информация об уникальном номере контракта, требования о представлении которых установлены главой 2 настоящей Инструкции, резидентом в банк УК не представляются.

14.2. После передачи резиденту документов, подтверждающих перевод денежных средств в пользу нерезидента при исполнении аккредитива или БПО, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в

котором был исполнен платеж по аккредитиву или БПО, представляет в банк УК, за исключением случая, указанного в абзаце втором настоящего пункта, указанные документы, а также информацию об уникальном номере контракта, по которому осуществляются операции. Банк УК отражает в разделе II ведомости банковского контроля сведения об исполнении аккредитива или БПО с кодом вида операции исходя из существа обязательств и вида контракта, по которому исполняется аккредитив или БПО.

В случае если банк УК располагает всей информацией и документами об исполнении аккредитива или БПО для отражения сведений об исполнении аккредитива или БПО в разделе II ведомости банковского контроля, банк УК самостоятельно вносит сведения об исполнении аккредитива или БПО в раздел II ведомости банковского контроля исходя из имеющихся у него документов и информации.

14.3. При списании по аккредитиву или БПО валюты Российской Федерации со счета нерезидента, открытого в уполномоченном банке, который открывает аккредитив или выдает БПО в пользу резидента, уполномоченный банк в соответствии с главой 3 настоящей Инструкции формирует данные по операциям с кодом вида операции 80020, указанным в приложении 1 к настоящей Инструкции, без представления нерезидентом расчетного документа по операции, указанного в главе 2 настоящей Инструкции.

14.4. При зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации при исполнении аккредитива или БПО, открытого нерезидентом в пользу резидента, на счет резидента, открытый в банке УК, резидент представляет в банк УК документы, связанные с проведением операций, а также информацию об уникальном номере контракта, по которому осуществляются операции, в срок, не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления на счет резидента иностранной валюты или валюты Российской Федерации.

Информация об указанных в настоящем пункте операциях указывается банком УК в данных по операциям в соответствии с главой 3 настоящей Инструкции и в ведомости банковского контроля в соответствии с главой 9 настоящей Инструкции.

14.5. При зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет резидента, открытый в банке УК, от уполномоченного банка, являющегося банком, открывшим аккредитив нерезиденту, или исполняющим банком по такому аккредитиву, или банком, выдавшим БПО нерезиденту, при исполнении аккредитива или БПО в пользу резидента, в случае если в результате такого зачисления денежных средств полностью исполнены обязательства нерезидента по контракту, резидент снимает его с учета по основанию, указанному в подпункте 6.1.2 пункта 6.1 настоящей Инструкции в порядке, установленном главой 6 настоящей Инструкции.

Раздел III. Обмен документами и информацией между резидентами (нерезидентами) и уполномоченными банками. Осуществление уполномоченными банками контроля при представлении резидентами (нерезидентами) документов и информации. Досье валютного контроля

Глава 15. Порядок обмена документами и информацией между резидентами (нерезидентами) и уполномоченными банками

15.1. Способ обмена документами и информацией, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией, определяется по согласованию уполномоченного банка с резидентом, с нерезидентом.

15.2. Документы, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией, могут представляться резидентом в уполномоченный банк в подлиннике или в форме надлежащим образом заверенной копии.

Порядок оформления (заверения) копий документов определяется по согласованию уполномоченного банка с резидентом.

15.3. Документы и информация, связанные с проведением операций, а также иные документы и информация, требование о представлении которых установлены настоящей Инструкцией, представляются резидентом (нерезидентом) в уполномоченный банк в электронном виде и (или) на бумажном носителе в порядке, согласованном уполномоченным банком с резидентом (нерезидентом).

15.4. Документы, указанные в настоящей Инструкции, подписываются ответственным лицом и заверяются на бумажном носителе оттиском печати уполномоченного банка, используемой для целей валютного контроля (далее - печать уполномоченного банка).

Ответственное лицо и печать уполномоченного банка утверждаются распорядительным актом уполномоченного банка.

15.5. При обмене документами и информацией на бумажном носителе, документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией физическим лицом - резидентом, являющимся индивидуальным предпринимателем, или физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, подписываются этим физическим лицом либо его представителем и заверяются оттиском печати такого физического лица - резидента (при ее наличии), образец которой проставлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати, указанной в Инструкции Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И «Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 19 июня 2014 года № 32813, 14 февраля 2017 № 45638 (далее - карточка с образцами подписей и оттиска печати).

15.6. При обмене документами и информацией на бумажном носителе документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией юридическим лицом - резидентом, подписываются лицом (лицами),

наделенным (наделенными) правом подписи, заявленной в карточке с образцами подписей и оттиска печати, и заверяются оттиском печати юридического лица (при ее наличии), образец которой проставлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати этого юридического лица.

Документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией юридическим лицом - резидентом, могут быть подписаны иным сотрудником такого юридического лица, наделенным юридическим лицом таким правом, в том числе на основании распорядительного акта, доверенности, выдаваемой в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

15.7. Документы, направляемые резидентом в уполномоченный банк в электронном виде, подписываются электронной подписью резидента.

15.8. Датой представления резидентом в уполномоченный банк документов и информации, которые указаны в настоящей Инструкции, является дата их получения уполномоченным банком, зафиксированная в соответствии с порядком уполномоченного банка о регистрации (приеме) поступающих (входящих) документов, включая документы в электронном виде.

15.9. Документы, которые направляются уполномоченным банком резиденту в соответствии с настоящей Инструкцией, должны иметь:

на бумажном носителе на каждой странице подпись ответственного лица и печать уполномоченного банка;

в электронном виде электронную подпись ответственного лица.

15.10. В случае обмена между уполномоченным банком и резидентом в электронном виде документами и информацией, требование о представлении которых предусмотрено настоящей Инструкцией, порядок такого обмена, установление процедуры признания аналога собственноручной подписи, в том числе электронной подписи отправителя (электронная подпись), определение способов передачи и регламентов приема (передачи), осуществление контроля целостности и полноты электронного сообщения, ответственность за достоверность информации, а также подлинность

электронной подписи, направление электронного сообщения о принятии (непринятии) с информацией об отправителе и о получателе электронного сообщения, дата его отправления и дата его принятия (непринятия), причины отказа в принятии определяются уполномоченным банком по согласованию с резидентом.

15.11. При обмене документами и информацией в электронном виде могут передаваться как документы, сформированные в электронном виде, так и полученные с использованием сканирующих устройств изображения документов, оформленных первоначально на бумажном носителе.

15.12. При обмене документами и информацией в электронном виде между уполномоченным банком и резидентом должны обеспечиваться порядок и способы защиты при передаче от несанкционированного доступа третьих лиц.

Глава 16. Осуществление уполномоченными банками контроля при представлении документов и информации

16.1. При представлении резидентом в уполномоченный банк документов и информации, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией, уполномоченный банк осуществляет проверку, за исключением случая, установленного пунктом 16.6 настоящей Инструкции:

16.1.1. наличия информации о коде вида операции, в том числе в расчетном документе по операции резидента (нерезидента), наличия информации об уникальном номере контракта (кредитного договора), наличия информации об ожидаемых сроках в документах и информации, представляемых резидентом в уполномоченный банк в случаях, установленных настоящей Инструкцией;

16.1.2. соответствия кода вида операции, представленного резидентом в уполномоченный банк или указанного в расчетном документе по операции, информации, содержащейся в представленных резидентом информации и документах, связанных с проведением операций;

16.1.3. соответствия информации (включая код вида подтверждающего документа), указанной резидентом в справке о подтверждающих документах (корректирующей справке о подтверждающих документах), сведениям, содержащимся в представленных резидентом подтверждающих документах, за исключением информации об ожидаемых сроках;

16.1.4. соблюдения установленного настоящей Инструкцией порядка заполнения и представления резидентом соответствующих документов и информации, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией.

16.2. Проверка осуществляется уполномоченным банком в следующие сроки:

16.2.1. при списании со счета или зачислении на счет денежных средств - в срок не позднее рабочего дня после даты представления соответствующих документов и информации, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией;

16.2.2. при представлении резидентом справки о подтверждающих документах (корректирующей справки о подтверждающих документах) - в срок не позднее трех рабочих дней после даты ее представления в уполномоченный банк, а в отношении справки о подтверждающих документах, указанной в пункте 8.8 настоящей Инструкции, - в срок не позднее десяти рабочих дней после даты ее представления в уполномоченный банк.

16.3. При положительном результате проверки, указанной в пункте 16.1 настоящей Инструкции, уполномоченный банк в сроки, установленные пунктом 16.2 настоящей Инструкции, принимает представленные резидентом документы и информацию.

Принятая уполномоченным банком справка о подтверждающих документах (корректирующая справка о подтверждающих документах) направляется резиденту в срок, согласованный с резидентом, с указанием в ней даты ее принятия уполномоченным банком.

16.4. Документы и информация, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией, принятые уполномоченным банком по результатам проверки помещаются в досье валютного контроля в соответствии с главой 17 настоящей Инструкции.

16.5. При отрицательном результате проверки, указанной в пункте 16.1 настоящей Инструкции, уполномоченный банк не позднее сроков, установленных пунктом 16.2 настоящей Инструкции, возвращает представленные резидентом документы и информацию с указанием даты и причины отказа в их принятии.

В случае отказа уполномоченного банка в принятии представленных резидентом документов и информации резидент устраняет замечания уполномоченного банка.

16.6. В случае заполнения справки о подтверждающих документах (корректирующей справки о подтверждающих документах), расчетного документа по операции уполномоченным банком самостоятельно на основании предоставленного ему резидентом такого права в соответствии с настоящей Инструкцией, уполномоченный банк проверяет наличие полного комплекта документов, необходимых для их заполнения.

При положительном результате проверки уполномоченный банк заполняет справку о подтверждающих документах (корректирующую справку о подтверждающих документах), расчетный документ по операции и направляет их резиденту в срок, согласованный с резидентом.

В случае представления резидентом неполного комплекта документов, необходимых для заполнения уполномоченным банком справки о подтверждающих документах (корректирующей справки о подтверждающих документах), расчетного документа по операции, уполномоченный банк отказывает резиденту в их заполнении и возвращает представленные резидентом документы с указанием даты и причины отказа в их принятии в согласованный с резидентом срок.

16.7. Документы и информация, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией, считаются представленными резидентом в срок, если они представлены резидентом в сроки, установленные настоящей Инструкцией, проверены и приняты уполномоченным банком в эти сроки.

Глава 17. Досье валютного контроля и порядок его ведения

17.1. Уполномоченный банк в порядке, установленном внутренними документами, обеспечивает ведение и хранение следующих документов (копий документов) и информации (далее - досье валютного контроля):

17.1.1. документов, связанных с проведением операций;

17.1.2. контрактов (кредитных договоров), ведомости банковского контроля;

17.1.3. заявлений о внесении изменений в принятый на учет контракт (кредитный договор), о снятии с учета контракта (кредитного договора);

17.1.4. подтверждающих документов, справок о подтверждающих документах (корректирующих справок о подтверждающих документах);

17.1.5. иных документов и информации, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией.

17.2. Способы и формы хранения документов, их копий и информации в досье валютного контроля определяются уполномоченным банком самостоятельно во внутренних документах.

Уполномоченный банк, являющийся банком УК, обеспечивает хранение в электронном виде принятого на учет контракта (кредитного договора) в форме сканированной копии, включая изменения в принятый на учет контракт (кредитный договор), справок о подтверждающих документах (корректирующих справок о подтверждающих документах).

17.3. При хранении документов в досье валютного контроля в электронном виде уполномоченный банк должен обеспечить их последующее при необходимости воспроизведение на бумажном носителе с

сохранением целостности всех данных, а также с сохранением того вида, в котором они были представлены в уполномоченный банк.

17.4. Уполномоченный банк хранит документы по контракту (кредитному договору), принятому на учет, в сроки, установленные уполномоченным банком, но не менее трех лет с даты снятия с учета контракта (кредитного договора), если более длительный срок не установлен законодательством Российской Федерации.

В иных случаях документы хранятся в уполномоченном банке не менее трех лет с даты проведения соответствующей валютной операции, если более длительный срок не установлен законодательством Российской Федерации.

17.5. В случае необходимости получения резидентом копий документов, помещенных в досье валютного контроля, резидент обращается в уполномоченный банк в порядке, установленном уполномоченным банком. Уполномоченный банк выдает из досье валютного контроля копии таких документов. Ответственное лицо подписывает их и заверяет печатью уполномоченного банка на каждой странице документа на бумажном носителе или электронной подписью ответственного лица электронный документ.

17.6. При представлении уполномоченным банком копий документов, хранящихся в досье валютного контроля, органам валютного контроля на бумажных носителях, ответственное лицо подписывает их и заверяет печатью уполномоченного банка в порядке, установленном уполномоченным банком.

17.7. Уполномоченный банк может представить копии документов, хранящихся в досье валютного контроля, по запросам органов валютного контроля в электронном виде в случае согласования такого порядка представления документов между уполномоченным банком и органом валютного контроля.

Раздел IV. Переходные и заключительные положения

Глава 18. **Переходные положения**

18.1. Паспорта сделок по контракту (кредитному договору), которые на дату вступления в силу настоящей Инструкции не закрыты и находятся в досье валютного контроля, ведение которого предусмотрено главой 19 Инструкции Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированную Министерством юстиции Российской Федерации 3 августа 2012 года № 25103, 15 августа 2013 года № 29394, 12 декабря 2014 года № 35153, 1 июля 2015 года № 37876, 24 декабря 2015 года № 40219 (далее – Инструкция Банка России № 138-И), признаются закрытыми без проставления уполномоченным банком отметок об их закрытии и хранятся в досье валютного контроля в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

Номер такого паспорта сделки по контракту (кредитному договору) считается уникальным номером контракта (кредитного договора), принятого на учет уполномоченным банком. Дальнейшее обслуживание такого контракта (кредитного договора) в уполномоченном банке осуществляется в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

В случае обращения резидента в уполномоченный банк в целях получения паспорта сделки, хранящегося в досье валютного контроля, уполномоченный банк выдает ему такой паспорт сделки в порядке, определенном уполномоченным банком по согласованию с резидентом.

18.2. Уполномоченный банк на дату вступления в силу настоящей Инструкции приводит ведомость банковского контроля по паспорту сделки, указанному в пункте 18.1 настоящей Инструкции, в соответствие с

требованиями настоящей Инструкции и продолжает ее ведение в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

18.3. В случае если на дату вступления в силу настоящей Инструкции в уполномоченном банке на проверке находятся документы и информация для оформления (внесения изменений, закрытия, принятия на обслуживание) паспорта сделки, которые оформлены и представлены резидентом в уполномоченный банк в соответствии с требованиями Инструкции Банка России № 138-И, уполномоченный банк не возвращает их резиденту и осуществляет действия по постановке на учет контракта (кредитного договора), внесению изменений в ведомость банковского контроля, снятию с учета контракта (кредитного договора), принятию на обслуживание контракта (кредитного договора) в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

18.4. В случае если на дату вступления в силу настоящей Инструкции в уполномоченном банке на проверке находится заполненная форма справки о подтверждающих документах с подтверждающими документами, которая оформлена и представлена резидентом в уполномоченный банк в соответствии с требованиями Инструкции Банка России № 138-И, уполномоченный банк не возвращает резиденту справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, проверяет наличие в них информации, достаточной для принятия справки о подтверждающих документах в соответствии с требованиями настоящей Инструкции, и при положительном результате проверки принимает справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

18.5. В случае если на дату вступления в силу настоящей Инструкции в уполномоченном банке на проверке находится заполненная форма справки о валютных операциях и документы, связанные с проведением валютных операций, которая оформлена и представлена резидентом в уполномоченный банк в соответствии с требованиями Инструкции Банка России № 138-И,

уполномоченный банк не возвращает резиденту справку о валютных операциях и документы, связанные с проведением операций.

Глава 19. **Заключительные положения**

19.1. Настоящая Инструкция подлежит официальному опубликованию и вступает в силу с 1 декабря 2017 года.

19.2. Центральный банк Российской Федерации на день вступления в силу настоящей Инструкции обеспечивает разработку и размещает на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" форматы и процедуры, указанные в пунктах _____ настоящей Инструкции.

Изменения в указанные форматы и процедуры размещаются на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее чем за 30 календарных дней до вступления в силу соответствующих изменений.

19.3. Со дня вступления в силу настоящей Инструкции признать утратившими силу:

Инструкцию Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированную Министерством юстиции Российской Федерации 3 августа 2012 года № 25103 («Вестник Банка России» от 17 августа 2012 года № 48-49);

Указание Банка России от 14 июня 2013 года № 3016-У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 4 июня 2012 года «№ 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета

уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 15 августа 2013 года № 29394 («Вестник Банка России», от 21 августа 2013 года № 44);

Указание Банка России от 6 ноября 2014 года № 3438-У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 12 декабря 2014 года № 35153 («Вестник Банка России» от 22 января 2015 года № 2);

Указание Банка России от 11 июня 2015 года № 3671-У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 1 июля 2015 года № 37876 («Вестник Банка России» от 22 июля 2015 года, № 60);

Указание Банка России от 30 ноября 2015 года № 3865-У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 1 декабря 2015 года № 38653 («Вестник Банка России» от 1 декабря 2015 года, № 50);

Федерации 24 декабря 2015 года № 40219 («Вестник Банка России» от 28 декабря 2015 года № 120, от 15 января 2016 года № 1 (уточнение).

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Инструкции Банка России от _____ 2017 года
№ ____ «О порядке представления резидентами и
нерезидентами уполномоченным банкам
подтверждающих документов и информации, при
осуществлении валютных операций, порядке и
сроках представления единых форм учета и
отчетности по валютным операциям, правилах
проведения резидентами некоторых банковских
операций и составления статистической отчетности
по ним»

ПЕРЕЧЕНЬ КОДОВ ВИДОВ ВАЛЮТНЫХ И ИНЫХ БАНКОВСКИХ ОПЕРАЦИЙ РЕЗИДЕНТОВ И НЕРЕЗИДЕНТОВ

Код вида операции		Наименование вида операций
01		Конверсионные операции резидентов в безналичной форме
01	010	Продажа резидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации
01	030	Покупка резидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации
01	040	Покупка (продажа) резидентом одной иностранной валюты за другую иностранную валюту
02		Конверсионные операции нерезидентов в безналичной форме
02	010	Покупка нерезидентом валюты Российской Федерации за иностранную валюту
02	020	Продажа нерезидентом валюты Российской Федерации за иностранную валюту
10		Расчеты между резидентами и нерезидентами при осуществлении внешнеторговой деятельности, связанной с вывозом с территории Российской Федерации товаров, включая воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты
10	100	Расчеты нерезидента в виде предварительной оплаты резиденту товаров, вывозимых с территории Российской Федерации, в том числе по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения) (авансовый платеж), за исключением расчетов, указанных в группе 22 настоящего Перечня
10	200	Расчеты нерезидента при предоставлении резидентом отсрочки платежа за товары, вывезенные с территории Российской Федерации, в том числе по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения) (отсрочка платежа), за исключением расчетов, указанных в группе 22 настоящего

		Перечня
10	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при вывозе товаров с территории Российской Федерации, за исключением расчетов по коду 22800
11		Расчеты между резидентами и нерезидентами при осуществлении внешнеторговой деятельности, связанной с ввозом на территорию Российской Федерации товаров, включая воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты
11	100	Расчеты резидента в виде предварительной оплаты нерезиденту товаров, ввозимых на территорию Российской Федерации, в том числе по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения) (авансовый платеж), за исключением расчетов, указанных в группе 23 настоящего Перечня
11	200	Расчеты резидента при предоставлении нерезидентом отсрочки платежа за товары, ввезенные на территорию Российской Федерации, в том числе по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения) (отсрочка платежа), за исключением расчетов, указанных в группе 23 настоящего Перечня
11	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при ввозе товаров на территорию Российской Федерации, за исключением расчетов по коду 23900
12		Расчеты между резидентами и нерезидентами за продаваемые товары без их ввоза на территорию Российской Федерации
12	050	Расчеты нерезидента в пользу резидента за товары, продаваемые за пределами территории Российской Федерации без их ввоза на территорию Российской Федерации, за исключением расчетов по кодам 22110, 22210, 22300
12	060	Расчеты резидента в пользу нерезидента за товары, продаваемые за пределами территории Российской Федерации без их ввоза на территорию Российской Федерации, за исключением расчетов по кодам 23110, 23210, 23300
12	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при продаже товаров за пределами территории Российской Федерации, за исключением расчетов по коду 22800
12	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при продаже товаров за пределами территории Российской Федерации, за исключением расчетов по коду 23900
13		Расчеты между резидентами и нерезидентами за продаваемые товары на территории Российской Федерации
13	010	Расчеты нерезидента в пользу резидента за товары, продаваемые на

		территории Российской Федерации, за исключением расчетов по кодам 22110, 22210, 22300
13	020	Расчеты резидента в пользу нерезидента за товары, продаваемые на территории Российской Федерации, за исключением расчетов по кодам 23110, 23210, 23300
13	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при продаже товаров на территории Российской Федерации, за исключением расчетов по коду 22800
13	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при продаже товаров на территории Российской Федерации, за исключением расчетов по коду 23900
20		Расчеты между резидентами и нерезидентами при осуществлении внешнеторговой деятельности, связанной с выполнением резидентами работ, оказанием резидентами услуг, передачей резидентами информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, а также по договорам аренды движимого и (или) недвижимого имущества, за исключением договоров финансовой аренды (лизинга)
20	100	Расчеты нерезидента в виде предварительной оплаты выполняемых резидентом работ, оказываемых услуг, передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включая выполнение указанных обязательств по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения), а также расчеты, связанные с предварительной выплатой вознаграждения резиденту-доверительному управляющему по договору доверительного управления имуществом, резиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании, резиденту-клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг (авансовый платеж), за исключением расчетов по коду 20400, расчетов, указанных в группе 22 настоящего Перечня
20	200	Расчеты нерезидента за выполненные резидентом работы, оказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, включая выполнение указанных обязательств по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения), а также расчеты, связанные с выплатой вознаграждения резиденту-доверительному управляющему по договору доверительного управления имуществом, резиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании, резиденту-клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг (отсрочка платежа), за исключением расчетов по коду 20400, расчетов, указанных в группе 22 настоящего Перечня
20	300	Расчеты нерезидента в пользу резидента по договору аренды движимого и (или) недвижимого имущества, за исключением расчетов по договору финансовой аренды (лизинга)
20	400	Расчеты нерезидента-комитента (принципала, доверителя) в пользу

		резидента-комиссионера (агента, поверенного) в связи с оплатой приобретения у третьих лиц товаров, работ, услуг, информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, для нерезидента в соответствии с договором комиссии (агентским договором, договором поручения), за исключением расчетов, указанных в группе 58 настоящего Перечня
20	500	Расчеты резидента-комиссионера (агента, поручителя) в пользу нерезидента-комитента (принципала, доверителя) в связи с оказанием резидентом услуг по реализации иным лицам товаров, работ, услуг, информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, нерезидента в соответствии с договором комиссии (агентским договором, договором поручения), за исключением расчетов, указанных в группе 58 настоящего Перечня
20	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств за выполнение резидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением расчетов, указанных в группах 22 и 58 настоящего Перечня
21		Расчеты между резидентами и нерезидентами при осуществлении внешнеторговой деятельности, связанной с выполнением нерезидентами работ, оказанием нерезидентами услуг, передачей нерезидентами информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, а также по договорам аренды движимого и (или) недвижимого имущества, за исключением договоров финансовой аренды (лизинга)
21	100	Расчеты резидента в виде предварительной оплаты выполняемых нерезидентом работ, оказываемых услуг, передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включая выполнение указанных обязательств по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения), а также расчеты, связанные с предварительной выплатой вознаграждения нерезиденту-доверительному управляющему по договору доверительного управления имуществом, нерезиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании, нерезиденту-клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг (авансовый платеж), за исключением расчетов по коду 21400, расчетов, указанных в группе 23 настоящего Перечня
21	200	Расчеты резидента за выполненные нерезидентом работы, оказанные услуги, переданную информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, включая выполнение указанных обязательств по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения), а также расчеты, связанные с выплатой вознаграждения нерезиденту-доверительному управляющему по договору доверительного управления имуществом, нерезиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании, нерезиденту-клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг (отсрочка платежа), за исключением расчетов по коду 21400, расчетов, указанных в

		группе 23 настоящего Перечня
21	300	Расчеты резидента в пользу нерезидента по договору аренды движимого и (или) недвижимого имущества, за исключением расчетов по договору финансовой аренды (лизинга)
21	400	Расчеты резидента-комитента (принципала, доверителя) в пользу нерезидента-комиссионера (агента, поверенного) в связи с оплатой приобретения у третьих лиц товаров, работ, услуг, информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, для резидента в соответствии с договором комиссии (агентским договором, договором поручения), за исключением расчетов, указанных в группе 58 настоящего Перечня
21	500	Расчеты нерезидента-комиссионера (агента, поручителя) в пользу резидента-комитента (принципала, доверителя) в связи с оказанием нерезидентом услуг по реализации иным лицам товаров, работ, услуг, информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, резидента в соответствии с договором комиссии (агентским договором, договором поручения), за исключением расчетов, указанных в группе 58 настоящего Перечня
21	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств за выполнение нерезидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением расчетов, указанных в группах 23 и 58 настоящего Перечня
22		Расчеты между резидентами и нерезидентами, связанные с передачей резидентами товаров, выполнением резидентами работ, оказанием резидентами услуг, передачей резидентами информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, по договорам (контрактам) смешанного типа¹
22	100	Расчеты нерезидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом, доверителем), в виде предварительной оплаты резиденту, в том числе являющемуся комиссионером (агентом, поручителем), товаров, вывозимых с территории Российской Федерации, выполняемых работ, оказываемых услуг,

¹ Коды видов операций данной группы и группы 23 настоящего Перечня используются в случае, если сумма перевода включает одновременно стоимость товаров и стоимость услуг, и (или) работ, и (или) информации, и (или) результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (без возможности ее выделить отдельно), по следующим договорам (контрактам), которые в целях настоящего приложения признаются договорами (контрактами) смешанного типа:

а) договорам (контрактам), которыми предусмотрен вывоз (ввоз) резидентом товаров с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации) с условием выполнения работ, и (или) оказания услуг, и (или) передачи информации, и (или) результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включая вывоз (ввоз) товаров для их переработки, ремонта (модернизации), строительство объектов за рубежом или в Российской Федерации;

б) договорам (контрактам), указанным в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции;

в) договорам финансовой аренды (лизинга);

г) агентским договорам (договорам комиссии, поручения), условиями которых предусмотрен ввоз (вывоз) товаров на территорию Российской Федерации (с территории Российской Федерации).

		передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (авансовый платеж), за исключением расчетов по кодам 20100 и 22110
22	110	Расчеты нерезидента в виде предварительной оплаты резиденту поставляемых товаров, выполняемых работ, оказываемых услуг, передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, по договорам (контрактам), указанным в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции (авансовый платеж)
22	200	Расчеты нерезидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом, доверителем), при предоставлении резидентом, в том числе являющимся комиссионером (агентом, поручителем), отсрочки платежа за вывезенные с территории Российской Федерации товары, выполненные работы, оказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них (отсрочка платежа), за исключением расчетов по кодам 20200 и 22210
22	210	Расчеты нерезидента при предоставлении резидентом отсрочки платежа за поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, по договорам (контрактам), указанным в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции (отсрочка платежа)
22	300	Расчеты нерезидента в пользу резидента по договору финансовой аренды (лизинга)
22	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по договорам (контрактам) смешанного типа
23		Расчеты между резидентами и нерезидентами, связанные с передачей нерезидентами товаров, выполнением нерезидентами работ, оказанием нерезидентами услуг, передачей нерезидентами информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, по договорам (контрактам) смешанного типа
23	100	Расчеты резидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом, доверителем), в виде предварительной оплаты нерезиденту, в том числе являющемуся комиссионером (агентом, поручителем), товаров, ввозимых на территорию Российской Федерации, выполняемых работ, оказываемых услуг, передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (авансовый платеж), за исключением расчетов по кодам 21100 и 23110
23	110	Расчеты резидента в виде предварительной оплаты нерезиденту поставляемых товаров, выполняемых работ, оказываемых услуг, передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, по договорам (контрактам), указанным в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции (авансовый платеж)
23	200	Расчеты резидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом,

		доверителем), при предоставлении нерезидентом, в том числе являющимся комиссионером (агентом, поручителем), отсрочки платежа за ввезенные на территорию Российской Федерации товары, выполненные работы, оказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них (отсрочка платежа), за исключением расчетов по кодам 21200 и 23210
23	210	Расчеты резидента при предоставлении нерезидентом отсрочки платежа за поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги, переданную информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, по договорам (контрактам), указанным в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции (отсрочка платежа)
23	300	Расчеты резидента в пользу нерезидента по договору финансовой аренды (лизинга)
23	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по договорам (контрактам) смешанного типа
30		Расчеты между резидентами и нерезидентами, связанные с приобретением недвижимого имущества, за исключением платежей за воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты
30	010	Расчеты нерезидента в пользу резидента за недвижимое имущество, приобретаемое за пределами территории Российской Федерации, в том числе связанные с долевым участием нерезидента в строительстве резидентом недвижимого имущества за пределами территории Российской Федерации
30	020	Расчеты резидента в пользу нерезидента за недвижимое имущество, приобретаемое за пределами территории Российской Федерации, в том числе связанные с долевым участием резидента в строительстве нерезидентом недвижимого имущества за пределами территории Российской Федерации
30	030	Расчеты нерезидента в пользу резидента за недвижимое имущество, приобретаемое на территории Российской Федерации, в том числе связанные с долевым участием нерезидента в строительстве резидентом недвижимого имущества на территории Российской Федерации
30	040	Расчеты резидента в пользу нерезидента за недвижимое имущество, приобретаемое на территории Российской Федерации, в том числе связанные с долевым участием резидента в строительстве нерезидентом недвижимого имущества на территории Российской Федерации
30	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по операциям с недвижимым имуществом, в том числе связанным с долевым участием в строительстве недвижимого имущества
30	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по операциям с недвижимым имуществом, в том числе связанным с долевым участием в строительстве недвижимого имущества
32		Расчеты между резидентами и нерезидентами в соответствии с договорами уступки требования, перевода долга, заключенными между

		резидентами и нерезидентами
32	010	Расчеты нерезидента в пользу резидента за уступаемое резидентом требование нерезиденту в соответствии с договором уступки требования
32	015	Расчеты резидента в пользу нерезидента за уступаемое нерезидентом требование резиденту в соответствии с договором уступки требования
32	020	Расчеты нерезидента в пользу резидента за переводимый нерезидентом долг на резидента в соответствии с договором перевода долга
32	025	Расчеты резидента в пользу нерезидента за переводимый резидентом долг на нерезидента в соответствии с договором перевода долга
32	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по договорам уступки требования (перевода долга)
32	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по договорам уступки требования (перевода долга)
35		Расчеты между резидентами и нерезидентами по прочим операциям, связанным с внешнеэкономической деятельностью и прямо не указанным в группах 10 – 23 настоящего Перечня
35	030	Расчеты нерезидента в пользу резидента по прочим операциям, связанным с внешнеэкономической деятельностью и прямо не указанным в группах 10 – 23 настоящего Перечня
35	040	Расчеты резидента в пользу нерезидента по прочим операциям, связанным с внешнеэкономической деятельностью и прямо не указанным в группах 10 – 23 настоящего Перечня
40		Расчеты, связанные с предоставлением резидентами, за исключением уполномоченных банков, нерезидентам денежных средств по договорам займа
40	030	Расчеты резидента в пользу нерезидента при предоставлении денежных средств по договору займа
40	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при предоставлении резидентом нерезиденту займа по договору займа
41		Расчеты, связанные с предоставлением нерезидентами резидентам, за исключением уполномоченных банков, денежных средств по кредитным договорам и договорам займа
41	030	Расчеты нерезидента в пользу резидента при предоставлении денежных средств по кредитному договору, договору займа
41	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при предоставлении нерезидентом резиденту кредита или займа по кредитному договору, договору займа

42		Расчеты, связанные с исполнением резидентами, за исключением уполномоченных банков, обязательств по привлеченным в денежной форме кредитам и займам по кредитным договорам и договорам займа
42	015	Расчеты резидента в пользу нерезидента по возврату основного долга по кредитному договору, договору займа
42	035	Расчеты резидента в пользу нерезидента по выплате процентов по кредитному договору, договору займа
42	050	Прочие расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с уплатой премий (комиссий) и иных денежных средств по привлеченному кредиту, займу
42	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при погашении резидентом основного долга по кредитному договору, договору займа
42	950	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных процентов по кредитному договору, договору займа
43		Расчеты, связанные с исполнением нерезидентами обязательств по привлеченным в денежной форме займам по договорам займа
43	015	Расчеты нерезидента в пользу резидента по возврату основного долга по договору займа
43	035	Расчеты нерезидента в пользу резидента по выплате процентов по договору займа
43	050	Прочие расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с уплатой премий (комиссий) и иных денежных средств по привлеченному займу
43	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при возврате основного долга нерезидентом по договору займа
43	850	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при погашении процентов по договору займа
50		Расчеты, связанные с инвестициями в форме капитальных вложений
50	100	Расчеты резидента в пользу нерезидента по операциям с долями, вкладами, паями в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) юридического лица, а также по договору простого товарищества
50	110	Расчеты резидента в пользу нерезидента при выплате дивидендов (доходов) от инвестиций в форме капитальных вложений
50	200	Расчеты нерезидента в пользу резидента по операциям с долями, вкладами, паями в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) юридического лица, а также по договору простого товарищества
50	210	Расчеты нерезидента в пользу резидента при выплате дивидендов (доходов) от инвестиций в форме капитальных вложений

50	300	Расчеты резидента в пользу нерезидента по операциям, связанным с инвестированием в форме капитальных вложений, за исключением операций по коду 50100
50	400	Расчеты нерезидента в пользу резидента по операциям, связанным с инвестированием в форме капитальных вложений, за исключением операций по коду 50200
50	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом нерезиденту денежных средств по операциям, связанным с оплатой нерезидентом доли, вклада, пая в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) юридического лица, а также взноса по договору простого товарищества, с инвестированием в форме капитальных вложений, а также при ликвидации юридического лица - резидента
50	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом резиденту денежных средств по операциям, связанным с оплатой резидентом доли, вклада, пая в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) юридического лица, а также взноса по договору простого товарищества, с инвестированием в форме капитальных вложений, а также при ликвидации юридического лица - нерезидента
51		Расчеты, связанные с приобретением нерезидентами у резидентов ценных бумаг (прав, удостоверенных ценными бумагами), за исключением расчетов по кодам группы 58 настоящего Перечня
51	210	Расчеты нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации, акции и иные эмиссионные ценные бумаги резидентов
51	215	Расчеты нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации, акции и иные эмиссионные ценные бумаги нерезидентов
51	230	Расчеты нерезидента в пользу резидента за приобретаемые паи инвестиционных фондов, учредителем которых является резидент
51	235	Расчеты нерезидента в пользу резидента за приобретаемые паи инвестиционных фондов, учредителем которых является нерезидент
51	250	Расчеты нерезидента в пользу резидента за приобретаемые векселя и иные неэмиссионные ценные бумаги, выданные резидентом
51	255	Расчеты нерезидента в пользу резидента за приобретаемые векселя и иные неэмиссионные ценные бумаги, выданные нерезидентами
51	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по операциям с ценными бумагами (правами, удостоверенными ценными бумагами), а также денежных средств по таким неисполненным обязательствам
52		Расчеты, связанные с приобретением резидентами у нерезидентов ценных бумаг (прав, удостоверенных ценными бумагами), за исключением расчетов по кодам группы 58 настоящего Перечня

52	210	Расчеты резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации, акции и иные эмиссионные ценные бумаги резидентов
52	215	Расчеты резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации, акции и иные эмиссионные ценные бумаги нерезидентов
52	230	Расчеты резидента в пользу нерезидента за приобретаемые паи инвестиционных фондов, учредителем которых является нерезидент
52	235	Расчеты резидента в пользу нерезидента за приобретаемые паи инвестиционных фондов, учредителем которых является резидент
52	250	Расчеты резидента в пользу нерезидента за приобретаемые векселя и иные неэмиссионные ценные бумаги, выданные резидентами
52	255	Расчеты резидента в пользу нерезидента за приобретаемые векселя и иные неэмиссионные ценные бумаги, выданные нерезидентами
52	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по операциям с ценными бумагами (правами, удостоверенными ценными бумагами), а также денежных средств по таким неисполненным обязательствам
55		Расчеты, связанные с исполнением резидентами и нерезидентами обязательств по ценным бумагам, за исключением расчетов по кодам группы 58 настоящего Перечня
55	210	Расчеты резидента в пользу нерезидента при исполнении резидентом обязательств по облигациям, акциям и иным эмиссионным ценным бумагам
55	230	Расчеты резидента в пользу нерезидента при выплате доходов по паям инвестиционных фондов
55	250	Расчеты резидента в пользу нерезидента при исполнении резидентом обязательств по векселям и иным неэмиссионным ценным бумагам
55	310	Расчеты нерезидента в пользу резидента при исполнении нерезидентом обязательств по облигациям и иным эмиссионным ценным бумагам
55	330	Расчеты нерезидента в пользу резидента при выплате доходов по паям инвестиционных фондов
55	350	Расчеты нерезидента в пользу резидента при исполнении нерезидентом обязательств по векселям и иным неэмиссионным ценным бумагам
55	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при исполнении обязательств по операциям с ценными бумагами, а также денежных средств по неисполненным обязательствам
55	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств при исполнении обязательств по операциям с ценными бумагами, а также денежных средств по неисполненным обязательствам
56		Расчеты между резидентами и нерезидентами по операциям с

		производными финансовыми инструментами и прочим срочным сделкам
56	010	Расчеты нерезидента в пользу резидента по операциям со срочными и производными финансовыми инструментами (премии, маржевые и гарантийные взносы и иные денежные средства, перечисляемые в соответствии с условиями таких контрактов), за исключением расчетов, связанных с поставкой базисного актива
56	060	Расчеты резидента в пользу нерезидента по операциям со срочными и производными финансовыми инструментами (премии, маржевые и гарантийные взносы и иные денежные средства, перечисляемые в соответствии с условиями таких контрактов), за исключением расчетов, связанных с поставкой базисного актива
56	800	Расчеты резидента, связанные с возвратом нерезиденту перечисленных денежных средств, а также денежных средств по неисполненным обязательствам, указанным в настоящей группе
56	900	Расчеты нерезидента, связанные с возвратом резиденту перечисленных денежных средств, а также денежных средств по неисполненным обязательствам, указанным в настоящей группе
57		Расчеты по договорам доверительного управления имуществом
57	010	Расчеты резидента - учредителя управления в пользу резидента - доверительного управляющего в иностранной валюте, включая выплаты вознаграждения доверительного управляющего
57	015	Расчеты резидента - доверительного управляющего в пользу резидента - учредителя управления в иностранной валюте
57	020	Расчеты нерезидента - учредителя управления в пользу резидента - доверительного управляющего, за исключением выплаты вознаграждения резиденту - доверительному управляющему
57	025	Расчеты резидента - доверительного управляющего в пользу нерезидента - учредителя управления, за исключением расчетов по коду 57800
57	030	Расчеты резидента - учредителя управления в пользу нерезидента - доверительного управляющего, за исключением выплаты вознаграждения нерезиденту - доверительному управляющему
57	035	Расчеты нерезидента - доверительного управляющего в пользу резидента - учредителя управления, за исключением расчетов по коду 57900
57	800	Расчеты резидента, связанные с возвратом нерезиденту перечисленных денежных средств по договорам доверительного управления имуществом
57	900	Расчеты нерезидента, связанные с возвратом резиденту перечисленных денежных средств по договорам доверительного управления имуществом
58		Расчеты по договорам о брокерском обслуживании, за исключением

		расчетов по кодам групп 51 – 55 настоящего Перечня
58	010	Расчеты резидента в пользу брокера-нерезидента по договору о брокерском обслуживании, за исключением выплаты вознаграждения брокеру-нерезиденту
58	015	Расчеты брокера-нерезидента в пользу резидента по договору о брокерском обслуживании, за исключением расчетов по коду 58900
58	020	Расчеты нерезидента в пользу брокера-резидента по договору о брокерском обслуживании, за исключением выплаты вознаграждения брокеру-резиденту
58	025	Расчеты брокера-резидента в пользу нерезидента по договору о брокерском обслуживании, за исключением расчетов по коду 58800
58	030	Расчеты между резидентами в иностранной валюте по договору о брокерском обслуживании, включая выплаты вознаграждения брокера
58	800	Расчеты резидента, связанные с возвратом нерезиденту перечисленных денежных средств по договору о брокерском обслуживании
58	900	Расчеты нерезидента, связанные с возвратом резиденту перечисленных денежных средств по договору о брокерском обслуживании
59		Расчеты по договорам об оказании клиринговых услуг, заключенным между резидентами и нерезидентами
59	010	Расчеты резидента в пользу клиринговой организации-нерезидента по договору об оказании клиринговых услуг, за исключением выплаты вознаграждения клиринговой организации-нерезиденту
59	015	Расчеты клиринговой организации-нерезидента в пользу резидента по договору об оказании клиринговых услуг, за исключением расчетов по коду 59900
59	020	Расчеты нерезидента в пользу клиринговой организации-резидента по договору об оказании клиринговых услуг, за исключением выплаты вознаграждения клиринговой организации-резиденту
59	025	Расчеты клиринговой организации-резидента в пользу нерезидента по договору об оказании клиринговых услуг, за исключением расчетов по коду 59800
59	800	Расчеты резидента, связанные с возвратом нерезиденту перечисленных денежных средств, а также денежных средств по неисполненным обязательствам, по договору об оказании клиринговых услуг
59	900	Расчеты нерезидента, связанные с возвратом резиденту перечисленных денежных средств, а также денежных средств по неисполненным обязательствам, по договору об оказании клиринговых услуг
60		Переводы нерезидентов, снятие (зачисление) наличной валюты Российской Федерации, осуществляемые по счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации

61		Расчеты и переводы резидентов, снятие (зачисление) резидентами наличной иностранной валюты
61	070	Расчеты между резидентами в иностранной валюте по договорам транспортной экспедиции, перевозки и фрахтования (чартера) при оказании экспедитором, перевозчиком и фрахтовщиком услуг, связанных с перевозкой вывозимого из Российской Федерации или ввозимого в Российскую Федерацию груза, транзитной перевозкой груза по территории Российской Федерации, а также по договорам страхования указанных грузов
61	100	Переводы иностранной валюты с транзитного валютного счета резидента на другой транзитный валютный счет этого резидента или расчетный счет этого резидента в иностранной валюте
61	115	Расчеты в иностранной валюте между резидентами, являющимися комиссионерами (агентами, поверенными), и резидентами, являющимися комитентами (принципалами, доверителями), при оказании комиссионерами (агентами, поверенными) услуг, связанных с заключением и исполнением договоров с нерезидентами о передаче товаров, выполнении работ, об оказании услуг, о передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включая операции по возврату комитентам (принципалам, доверителям) денежных средств, за исключением платежей по кодам 57010, 58030 и 61162
61	130	Переводы иностранной валюты с расчетного счета резидента в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, на счет этого же резидента в иностранной валюте, открытый в этом же уполномоченном банке, со счета резидента в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, на расчетный счет этого же резидента в иностранной валюте, открытый в этом же уполномоченном банке
61	135	Переводы иностранной валюты с расчетного счета резидента в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, на счет этого резидента в иностранной валюте, открытый в другом уполномоченном банке, со счета резидента в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, на расчетный счет этого резидента в иностранной валюте, открытый в другом уполномоченном банке
61	140	Переводы иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета резидента, открытого в банке-нерезиденте, на счет этого резидента, открытый в уполномоченном банке
61	145	Переводы иностранной валюты со счета резидента, открытого в банке-нерезиденте, на счет другого резидента, открытый в уполномоченном банке
61	150	Переводы иностранной валюты или валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента, открытого в уполномоченном банке, на счет этого же резидента, открытый в банке-нерезиденте
61	155	Переводы иностранной валюты с расчетного счета резидента, открытого в уполномоченном банке, на счет другого резидента, открытый в банке-нерезиденте

61	160	Расчеты между резидентами в иностранной валюте, связанные с внесением и возвратом индивидуального и (или) коллективного клирингового обеспечения, и (или) иного обеспечения, в том числе внесенного в имущественный пул, в соответствии с Федеральным законом от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге и клиринговой деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061) (далее – Федеральный закон «О клиринге и клиринговой деятельности»)
61	161	Расчеты между резидентами в иностранной валюте по итогам клиринга, осуществляемого в соответствии с Федеральным законом «О клиринге и клиринговой деятельности»
61	162	Расчеты в иностранной валюте между резидентами, являющимися комиссионерами (агентами, поверенными), и резидентами, являющимися комитентами (принципалами, доверителями), при оказании комиссионерами (агентами, поверенными) услуг, связанных с заключением и исполнением договоров, обязательства по которым подлежат исполнению по итогам клиринга, осуществляемого в соответствии с Федеральным законом «О клиринге и клиринговой деятельности», в том числе возвратом комитентам (принципалам, доверителям) денежных средств
61	163	Расчеты в иностранной валюте между резидентами, связанные с исполнением и (или) прекращением договора, являющегося производным финансовым инструментом
61	164	Переводы валюты Российской Федерации со счета резидента, открытого в банке-нерезиденте, на счет другого резидента, открытый в уполномоченном банке
61	165	Переводы валюты Российской Федерации со счета резидента, открытого в уполномоченном банке, на счет другого резидента, открытый в банке-нерезиденте
61	170	Снятие наличной иностранной валюты со счета резидента в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке
61	175	Зачисление наличной иностранной валюты на счет резидента в иностранной валюте, открытый в уполномоченном банке
61	176	Расчеты между финансовым агентом (фактором) - резидентом и резидентом в иностранной валюте и валюте Российской Федерации в рамках заключенных между этими резидентами договоров финансирования под уступку денежного требования (факторинга)
61	177	Расчеты в иностранной валюте между резидентами, связанные с приобретением и отчуждением валютных ценностей, выступающих в качестве обеспечения исполнения обязательства, предусмотренного договором репо, договором, являющимся производным финансовым инструментом, и (или) договором иного вида, заключенными на условиях, определенных генеральным соглашением (единым договором), при условии, что одной из сторон по такому договору является уполномоченный банк или профессиональный участник рынка ценных бумаг.

61	200	Списание с расчетного счета резидента, открытого в уполномоченном банке, с использованием банковской карты
70		Неторговые операции
70	010	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с уплатой налогов, пошлин и иных сборов, за исключением расчетов по коду 70120
70	020	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с уплатой налогов, пошлин и иных сборов, за исключением расчетов по коду 70125
70	030	Расчеты, связанные с выплатой нерезидентом резиденту пенсий, пособий и других социальных выплат, за исключением расчетов по коду 70120
70	040	Расчеты, связанные с выплатой резидентом нерезиденту пенсий, пособий и других социальных выплат, за исключением расчетов по коду 70125
70	050	Расчеты, связанные с выплатой нерезидентом резиденту заработной платы и других видов оплаты труда, за исключением расчетов по коду 70120
70	060	Расчеты, связанные с выплатой резидентом нерезиденту заработной платы и других видов оплаты труда, за исключением расчетов по коду 70125
70	090	Расчеты, связанные с оказанием нерезидентом резиденту безвозмездной финансовой помощи, за исключением расчетов по коду 70100
70	095	Расчеты, связанные с оказанием резидентом нерезиденту безвозмездной финансовой помощи, за исключением расчетов по коду 70105
70	100	Расчеты, связанные с оказанием нерезидентом резиденту благотворительной помощи, сбором пожертвований, выплатой (получением) грантов и иных платежей на безвозмездной основе
70	105	Расчеты, связанные с оказанием резидентом нерезиденту благотворительной помощи, сбором пожертвований, выплатой (получением) грантов и иных платежей на безвозмездной основе
70	110	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с выплатой страхового возмещения по договору страхования или перестрахования
70	115	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с выплатой страхового возмещения по договору страхования или перестрахования
70	120	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с исполнением решений судебных органов
70	125	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с исполнением решений судебных органов
70	200	Прочие расчеты нерезидента в пользу резидента по неторговым операциям, за исключением расчетов по кодам 70010, 70030, 70050, 70090, 70100, 70110, 70120
70	205	Прочие расчеты резидента в пользу нерезидента по неторговым операциям, за

		исключением расчетов по кодам 70020, 70040, 70060, 70095, 70105, 70115, 70125
70	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по неторговым операциям
70	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом полученных денежных средств по неторговым операциям
80		Расчеты между уполномоченным банком и нерезидентом в валюте Российской Федерации и между уполномоченным банком и резидентом в иностранной валюте, за исключением расчетов, указанных в группах 01, 02, 57 и 58 настоящего Перечня²
80	010	Расчеты между нерезидентом и уполномоченным банком в валюте Российской Федерации по кредитному договору
80	020	Списание валюты Российской Федерации с банковского счета нерезидента в валюте Российской Федерации в связи с открытием аккредитива или выдачей банковского платежного обязательства
80	021	Зачисление валюты Российской Федерации на банковский счет нерезидента в валюте Российской Федерации в связи с исполнением аккредитива или банковского платежного обязательства
80	050	Расчеты между нерезидентом и уполномоченным банком в валюте Российской Федерации по иным операциям, за исключением расчетов, указанных в группах 02, 57 и 58 настоящего Перечня, и расчетов по кодам 80010, 80020, 80021
80	110	Расчеты между резидентом и уполномоченным банком в иностранной валюте по кредитному договору
80	120	Списание иностранной валюты, валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента в уполномоченном банке в связи с открытием аккредитива или выдачей банковского платежного обязательства в пользу нерезидента
80	121	Зачисление иностранной валюты, валюты Российской Федерации на расчетный счет резидента в уполномоченном банке в связи с исполнением аккредитива или банковского платежного обязательства в пользу нерезидента
80	150	Расчеты между резидентом и уполномоченным банком в иностранной валюте по иным операциям, за исключением расчетов, указанных в группах 01, 57 и 58 настоящего Перечня, и расчетов по кодам 80110, 80120, 80121

² Коды видов операций группы 80 используются уполномоченным банком для хранения данных по валютным и иным банковским операциям, проведенным резидентами и нерезидентами. Указанные коды видов операций используются также в случае списания денежных средств со счета резидента или нерезидента, открытого в уполномоченном банке, для их перечисления в пользу другого уполномоченного банка по заключенным между ними договорам или в случае зачисления поступивших денежных средств от другого уполномоченного банка по заключенным между ним и резидентом или нерезидентом договорам, на счет резидента или нерезидента, открытый в уполномоченном банке.

99		Расчеты по прочим валютным операциям, прямо не указанным в группах 01 – 80 настоящего Перечня
99	010	Возврат резиденту ошибочно списанных (зачисленных) денежных средств, в том числе при возврате денежных средств банками-корреспондентами
99	020	Возврат нерезиденту ошибочно списанных (зачисленных) денежных средств, в том числе при возврате денежных средств банками-корреспондентами
99	030	Расчеты между резидентом и нерезидентом (являющимся третьим лицом или поручителем), связанные с исполнением нерезидентом обязательств другого резидента, по заключенному между резидентами договору (контракту)
99	035	Расчеты между нерезидентом и резидентом (являющимся третьим лицом или поручителем), связанные с исполнением резидентом обязательств другого нерезидента по заключенному между нерезидентами договору (контракту)
99	090	Расчеты по операциям, не указанным в группах 01 – 80 настоящего Перечня, а также за исключением платежей по кодам 99010, 99020

ПЕРЕЧЕНЬ ДАННЫХ ПО ВАЛЮТНЫМ И ИНЫМ БАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ, ПОДЛЕЖАЩИХ ХРАНЕНИЮ УПОЛНОМОЧЕННЫМИ БАНКАМИ

1. Номер счета резидента или нерезидента, на который зачислены (с которого списаны) денежные средства.

2. Сведения о валютной или иной банковской операции, указанной в приложении 1 к настоящей Инструкции (далее по тексту настоящего приложения – операция).

2.1. Дата зачисления денежных средств на счет (списания денежных средств со счета) в формате ДД.ММ.ГГГГ.

2.2. Код направления платежа:

«1» – зачисление денежных средств на счет;

«2» – списание денежных средств со счета.

2.3. Код вида операции.

При зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет до представления резидентом в уполномоченный банк информации о коде вида операции или документов, связанных с проведением операции, уполномоченный банк не позднее рабочего дня, следующего за днем зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет, указывает код «00000».

Если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан, либо указанный в расчетном документе код вида

операции отсутствует в приложении 1 к настоящей Инструкции или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и сведениям, содержащимся в документах, имеющихся в распоряжении уполномоченного банка, уполномоченный банк указывает:

код вида операции в соответствии с приложением 1 к настоящей Инструкции, который соответствует имеющимся в распоряжении уполномоченного банка документам;

код «00012»– в иных случаях.

Если при зачислении на расчетный счет нерезидента валюты Российской Федерации в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан, либо указанный в расчетном документе код вида операции отсутствует в приложении 1 к настоящей Инструкции или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и сведениям, содержащимся в документах, имеющихся в распоряжении уполномоченного банка, уполномоченный банк указывает:

код вида операции в соответствии с приложением 1 к настоящей Инструкции, который соответствует имеющимся в распоряжении уполномоченного банка документам;

код «00034»– в иных случаях.

2.4. Сумма денежных средств, зачисленных на счет (списанных со счета), в единицах валюты счета.

3. Сведения о контракте (договоре, соглашении), на основании которого осуществлена операция по счету резидента.

Сведения о контракте (договоре, соглашении), указанном в настоящем пункте, не подлежат хранению в случае списания и зачисления резидентом (нерезидентом) денежных средств с одного счета резидента (нерезидента) на другой его счет, открытые в этом или другом уполномоченном банке, а также в случае осуществления расчетов между резидентом (нерезидентом) и уполномоченным банком.

3.1. Номер контракта (договора, соглашения) (при его наличии), при отсутствии указывается символ «БН»;

3.2. Дата контракта (договора, соглашения) в формате ДД.ММ.ГГГГ.

Указывается наиболее поздняя по сроку одна из следующих дат - дата подписания контракта (договора, соглашения) или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

3.3. Код валюты контракта (договора, соглашения). Указывается цифровой код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее по тексту приложений - ОКВ) или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (далее по тексту приложений - Классификатор клиринговых валют). В случае если контрактом (договором, соглашением) сумма обязательств установлена в нескольких валютах и не определена сумма обязательств в одной из валют, то указывается цифровой код любой из валют, предусмотренных контрактом (договором, соглашением).

3.4. Сумма обязательств, предусмотренная контрактом (договором, соглашением), в единицах валюты контракта (договора, соглашения).

По кредитному договору (договору займа) указывается сумма денежных средств, предоставляемых (привлекаемых) резидентом по кредитному договору (договору займа), без учета процентных платежей.

В случае если контрактом (договором, соглашением) сумма обязательств установлена в нескольких валютах и не определена сумма обязательств в одной из валют, то код валюты контракта (договора, соглашения) и соответственно сумма обязательств по нему указывается в любой из валют, предусмотренных контрактом (договором, соглашением). При этом сумма обязательств пересчитывается в указанную валюту по курсу иностранных валют по отношению к рублю, на дату контракта (договора, соглашения).

В случае отсутствия в контракте (договоре, соглашении) информации о сумме обязательств, предусмотренных контрактом (договором,

соглашением), указывается символ «БС».

3.5. Реквизиты контрагента - стороны по контракту (договору, соглашению):

наименование контрагента, указанное в контракте (договоре, соглашении);

цифровой код страны места государственной регистрации (местонахождения) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее по тексту приложений - ОКСМ) – для юридического лица, цифровой код страны места ведения основной деятельности - для иностранной структуры без образования юридического лица; цифровой код страны места жительства (места нахождения) в соответствии с ОКСМ – для физического лица.

Для филиалов, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица - нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается цифровой код страны места государственной регистрации (местонахождения) юридического лица - нерезидента в соответствии с ОКСМ. Если страна места государственной регистрации (местонахождения) юридического лица - нерезидента неизвестна, указывается код «997».

Для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации указывается код «998».

Если страна места государственной регистрации (местонахождения) для юридического лица - нерезидента или страна места ведения основной деятельности - для иностранной структуры без образования юридического лица не указана в контракте (договоре, соглашении), то указывается цифровой код страны места государственной регистрации (местонахождения) или цифровой код страны места ведения основной деятельности на основании предоставленной резидентом информации.

Если страна места нахождения физического лица-нерезидента не указана в контракте (договоре, соглашении), то указывается код «999».

3.6. Уникальный номер контракта (кредитного договора), в случае если в отношении контракта (кредитного договора) установлено требование о его постановке на учет в уполномоченном банке в соответствии с настоящей Инструкцией.

4. Признак совершения резидентом операции при представлении документов, связанных с проведением операции.

«1» – представление документов, связанных с проведением операции, не предусмотрено в соответствии с пунктами 2.7 и 2.15 настоящей Инструкции;

«2» – представление документов, связанных с проведением операции, не предусмотрено в соответствии с пунктами 2.6, 2.8, 2.14 и 2.16 настоящей Инструкции;

«3» – документы, связанные с проведением операции, не представлены в соответствии с пунктом 2.2 настоящей Инструкции;

«4» – документы, связанные с проведением операции, представлены.

При указании кодов признака «1», «2», «3» подпункты 3.1 - 3.5 пункта 3 заполняются при наличии у уполномоченного банка соответствующей информации.

5. Сведения о владельце счета, указанного в пункте 1 настоящего перечня:

5.1. Наименование:

наименование, фирменное наименование (полное или сокращенное) юридического лица-резидента с указанием организационно-правовой формы юридического лица в сокращенном виде (например, ПАО) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - резидента (индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой);

наименование нерезидента в соответствии с учредительными

документами.

5.2. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и код причины постановки на учет (КПП):

ИНН и КПП юридического лица - резидента в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе. Для обособленного подразделения юридического лица - резидента указывается КПП, присвоенный этому обособленному подразделению налоговым органом по его месту нахождения. С учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных в приказе Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2005 года № 85н «Об утверждении Особенности постановки на учет крупнейших налогоплательщиков», зарегистрированном Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2005 года № 6834 («Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти», 2005, № 32), при наличии у резидента - крупнейшего налогоплательщика нескольких КПП указывается КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.

ИНН физического лица - резидента, являющегося индивидуальным предпринимателем, или физического лица - резидента, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (при его наличии);

ИНН или код иностранной организации, присвоенный до 24 декабря 2010 года, либо ИНН, присвоенный после 24 декабря 2010 года, - для юридического лица-нерезидента.

код (коды) (при наличии) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика (или его (их) аналоги).

5.3. Для юридического лица - нерезидента указывается цифровой код страны места государственной регистрации (местонахождения) в

соответствии с ОКСМ.

Для иностранной структуры без образования юридического лица - цифровой код страны места ведения ее основной деятельности в соответствии с ОКСМ.

Для филиалов, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица - нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается цифровой код страны места государственной регистрации (местонахождения) юридического лица - нерезидента в соответствии с ОКСМ.

Для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации указывается код «998».

6. Сведения о получателе перевода (при списании денежных средств со счета резидента или нерезидента) или сведения о плательщике (при зачислении денежных средств на счет резидента или нерезидента):

наименование получателя перевода или плательщика, указанное в расчетном документе по операции или ином документе, содержащем информацию об этом переводе (далее – расчетный документ);

ИНН получателя перевода или плательщика при его наличии в расчетном документе.

При списании денежных средств резидентом (нерезидентом) в случае составления распоряжение на перевод денежных средств на общую сумму с реестром, в который включаются распоряжения одной группы очередности, в целях осуществления перевода денежных средств нескольким получателям средств (например, реестры на выплату заработной платы), в сведениях о получателе перевода уполномоченным банком указывается наименование банка, обслуживающего получателя денежных средств.

7. Сведения о банке получателя перевода (при списании денежных средств со счета резидента или нерезидента) или банке плательщика (при

зачислении денежных средств на счет резидента или нерезидента):

наименование банка, указанное в расчетном документе;

банковский идентификационный код (БИК), если счет получателя (отправителя) перевода открыт в уполномоченном банке;

код банка по справочнику «СВИФТ» для банка-нерезидента – участника системы «СВИФТ», код «НР» – для других банков-нерезидентов;

цифровой код страны государственной регистрации (местонахождения) банка-нерезидента (места нахождения для филиалов банков-нерезидентов) в соответствии с ОКСМ.

При отсутствии сведений о цифровом коде страны государственной регистрации (местонахождения) банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, указывается цифровой код государственной регистрации (местонахождения) иностранного банка-посредника, указанного в расчетном документе.

При отсутствии информации о банке плательщика (например, при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков), указывается информация об уполномоченном банке, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет получателя, указан как «Банк плательщика».

Приложение 3

к Инструкции Банка России от _____
2017 года № ____ «О порядке представления
резидентами _____ и нерезидентами
уполномоченным банкам подтверждающих
документов _____ и информации, при
осуществлении валютных операций, порядке
и сроках представления единых форм учета
и отчетности по валютным операциям,
правилах проведения резидентами
некоторых банковских операций и
составления статистической отчетности по
ним»

Об ожидаемых максимальных сроках исполнения обязательств по контракту, принятому на учет уполномоченным банком

Информация об ожидаемых в соответствии с условиями контрактов, которые приняты на учет уполномоченным банком, максимальных сроках исполнения обязательств (далее – ожидаемый срок), определяется резидентом самостоятельно на основании контракта следующим образом.

1. При осуществлении резидентом авансовых платежей в пользу нерезидента.

При определении ожидаемого срока к сроку (срокам) исполнения нерезидентом обязательств в счет осуществляемого резидентом авансового платежа к нему (к ним) прибавляется срок (прибавляются сроки), который (которые) в соответствии с обычаями делового оборота необходим (необходимы) для ввоза товаров на территорию Российской Федерации (оформления таможенных деклараций) и (или) сроки для оформления документов, подтверждающих исполнение нерезидентом обязательств путем передачи резиденту товаров (при отсутствии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров), выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них.

При определении ожидаемого срока также к сроку (срокам) исполнения нерезидентом обязательств в счет осуществляемого резидентом авансового платежа к нему (к ним) прибавляется срок (прибавляются сроки) срок (сроки) возврата в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные в Российскую Федерацию (неполученные на территории Российской Федерации) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

2. При передаче резидентом нерезиденту товаров, выполнении резидентом работ, оказании резидентом услуг, передачи резидентом информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, на условиях отсрочки платежа нерезидента.

При определении ожидаемого срока к предусмотренному условиями контракта сроку (срокам) получения от нерезидента денежных средств в счет предоставленного резидентом коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты переданных нерезиденту товаров, выполненных для него работ, оказанных ему услуг, переданных ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, к нему (к ним) прибавляется срок (сроки), который (которые) в соответствии с обычаями делового оборота необходим (необходимы) для вывоза товаров с территории Российской Федерации (оформления таможенных деклараций) и (или) сроки для оформления документов, подтверждающих исполнение резидентом обязательств путем передачи нерезиденту товаров (при отсутствии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров), выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них.

3. Ожидаемый срок не может превышать дату завершения исполнения

обязательств по контракту, указанную в графе 6 подраздела 3 ведомости
банковского контроля.

8. Сведения о резиденте, которому уступаются требования (на которого переводится долг) по контракту

5.1. Наименование

5.2. Адрес: Субъект Российской Федерации

Район

Город

Населенный пункт

Улица (проспект, переулок и т.д.)

Номер дома (владение) Корпус (строение) Офис (квартира)

5.3. Основной государственный регистрационный номер

5.4. Дата внесения записи в государственный реестр

5.5. ИНН/КПП

5.6. Справочно: № и дата документа, подтверждающего уступку требования или перевод долга по контракту

Раздел II. Сведения о платежах

№ п/п	Дата операции	Направление (признак) платежа	Код вида операции	Сумма операции, в единицах валюты				Ожидаемый срок	Код страны банка получателя (отправителя) платежа	Признак изменения записи	Код страны банка – нерезидента	Признак представления подтверждающих документов и информации	Примечание	Код валюты корреспондентского счета
				платежа		контракта								
				код валюты	сумма	код валюты	сумма							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
...														

Раздел III. Сведения о подтверждающих документах

Подраздел III.I. Сведения о подтверждающих документах

№ п/п	Подтверждающий документ		Код вида подтверждающего документа	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты				Признак поставки	Ожидаемый срок	Признак изменения записи	Код страны грузоотправителя (грузополучателя) /дополнительная информация по ДТ	Примечание
	№	дата		документа		Контракта						
				код валюты	сумма	код валюты	Сумма					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
...												

Подраздел III.II. Сведения о подтверждающих документах (справочно)

№ п/п	Подтверждающий документ		Код вида подтверждающего документа	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты				Признак поставки	Ожидаемый срок	Признак изменения записи	Дополнительная информация по ДТ	Примечание
	№	дата		документа		контракта						
				код валюты	сумма	код валюты	сумма					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
...												

**Раздел IV. Сведения об исполнении резидентом требований статьи 19 Федерального закона
«О валютном регулировании и валютном контроле»**

**Подраздел IV.I. По контрактам, предусматривающим вывоз товаров с территории Российской Федерации
(выполнение резидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной
деятельности, в том числе исключительных прав на них)**

№ п/п	Дата	Код валюты контракта	В единицах валюты контракта				Дата передачи информации в орган валютного контроля
			ожидаемая сумма поступлений	зачислено в счет ожидаемой суммы поступлений	сумма обязательств по контракту, исполненных иным способом	сумма недопоступления (гр. 4 - гр. 5 - гр. 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
...							

Подраздел IV.II. По контрактам, предусматривающим ввоз товаров на территорию Российской Федерации (выполнение нерезидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них)

№ п/п	Дата	Код валюты контракта	В единицах валюты контракта					Дата передачи информации в уполномоченный орган валютного контроля
			ожидаемая сумма погашения авансового платежа	получено в счет погашения авансового платежа	возврат излишне полученных сумм	сумма обязательств по контракту, исполненных иным способом	сумма недопоступления (гр. 4 - гр. 5 - гр. 6 - гр. 7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...								

Раздел V. Итоговые данные расчетов по контракту

Дата расчета	Код валюты контракта	В валюте контракта						Сальдо расчетов (гр. 3 + гр. 6 + гр. 7) - (гр. 4 + гр. 5 + гр. 8)
		сумма платежей по контракту		сумма по подтверждающим документам				
		всего зачислено	всего списано	увеличивающим обязательства нерезидента	увеличивающим обязательства резидента	уменьшающим обязательства нерезидента перед резидентом	уменьшающим обязательства резидента перед нерезидентом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...								

Порядок формирования ведомости банковского контроля по контракту

1. В заголовочной части ведомости банковского контроля по контракту указываются:

полное или сокращенное фирменное наименование банка УК, принявшего на учет контракт и присвоившего ему уникальный номер;

уникальный номер контракта и дата постановки его на учет (в формате ДД.ММ.ГГГГ).

1.1. Уникальный номер контракта состоит из пяти частей, разделенных наклонной чертой.

1.1.1. В первой слева части уникального номера контракта, состоящей из восьми разрядов, проставляются слева направо:

в первом и втором разрядах две последние цифры года, в котором контракту присвоен уникальный номер;

в третьем и четвертом разрядах месяц, в котором контракту присвоен уникальный номер (числа от «01» до «12»);

в пятом - восьмом разрядах порядковый номер (от 0001 до 9999) контракта, поставленного на учет с присвоением уникального номера банком УК в течение календарного месяца, по виду контракта, код которого указан в четвертой части уникального номера контракта.

1.1.2. Во второй и третьей частях уникального номера контракта, состоящих из восьми разрядов, указывается регистрационный номер банка УК, принявшего на учет контракт и присвоившего ему уникальный номер, в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее по тексту приложений – КГРКО) с учетом следующего.

Если банком УК является головной офис уполномоченного банка, то в первом – четвертом разрядах слева указывается регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО, а в пятом – восьмом разрядах проставляются нули, например: «0077/0000».

Если банком УК является филиал уполномоченного банка, то в первом – четвертом разрядах слева указывается регистрационный номер кредитной организации, а в пятом – восьмом разрядах порядковый номер филиала в соответствии с КГРКО, например: «0077/0001».

1.1.3. В четвертой части уникального номера контракта, состоящей из одного разряда, указывается код вида контракта, в соответствии с приведенной ниже таблицей.

Код вида контракта	Содержание контракта
1	Контракт, условиями которого предусмотрен вывоз товаров с территории Российской Федерации
2	Контракт, условиями которого предусмотрен ввоз товаров на территорию Российской Федерации
3	<p>Контракт, условиями которого предусмотрено оказание резидентом услуг, выполнение работ, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением контракта, являющегося агентским договором (договором комиссии, поручения), предусматривающим вывоз товаров с территории Российской Федерации.</p> <p>Контракт, условиями которого предусмотрена передача резидентом движимого и (или) недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)</p>
4	<p>Контракт, условиями которого предусмотрено выполнение нерезидентом работ, оказание услуг, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением контракта, являющегося агентским договором (договором комиссии, поручения), предусматривающим ввоз товаров на территорию Российской Федерации.</p> <p>Контракт, условиями которого предусмотрена передача нерезидентом движимого и (или) недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)</p>
9	<p>Контракт, условиями которого предусмотрены как вывоз (ввоз) резидентом товаров с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации), так и выполнение работ, и (или) оказание услуг, и (или) передача информации, и (или) результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включая вывоз (ввоз) с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации) товаров для их переработки, ремонта (модернизации), строительство объектов за рубежом или в Российской Федерации.</p> <p>Контракт, в соответствии с условиями которого его можно отнести одновременно как к коду вида контракта 1, так и к коду вида контракта 2</p>

	<p>(3 и 4). Контракт, указанный в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции. Контракт финансовой аренды (лизинга). Контракт, являющийся агентским договором (договором комиссии, поручения), условиями которого предусмотрен ввоз (вывоз) товаров на территорию Российской Федерации (с территории Российской Федерации)</p>
--	---

Код вида контракта, присвоенный банком УК при принятии его на учет, не меняется при подписании изменений и (или) дополнений в контракт, которые позволяют отнести контракт также и к иному виду контракта.

1.1.4. В пятой части уникального номера контракта, состоящей из одного разряда, указывается один из следующих признаков резидента, являющегося стороной по контракту:

1 - юридическое лицо или его филиал;

2 - физическое лицо - индивидуальный предприниматель;

3 - физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

2. Раздел I «Учетная информация» формируется следующим образом.

При недостаточности представленных резидентом информации и документов, необходимых для заполнения уполномоченным банком раздела I ведомости банковского контроля в соответствии с порядком, установленном главой 9 настоящей Инструкции, уполномоченный банк запрашивает у резидента либо резидент представляет уполномоченному банку дополнительные документы и (или) информацию, позволяющие на их основании заполнить раздел I ведомости банковского контроля, в порядке согласованном уполномоченным банком с резидентом, но не позднее сроков, установленных настоящей Инструкцией для представления информации и документов, необходимых для постановки на учет контракта.

2.1. Подраздел 1 «Сведения о резиденте» заполняется следующим образом.

В пункте 1.1 указывается наименование, фирменное наименование

(полное или сокращенное) юридического лица с указанием организационно-правовой формы юридического лица в сокращенном виде (например, ПАО) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

Если операции, связанные с расчетами по контракту, осуществляются филиалом юридического лица, в пункте 1.1 после наименования юридического лица указывается через запятую наименование этого филиала.

В пункте 1.2 указывается адрес юридического лица - резидента либо адрес места жительства в Российской Федерации физического лица - индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

В случае если адрес резидента не содержит части реквизитов, указанных в пункте 1.2, соответствующие графы не заполняются.

В пункте 1.3 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию. В случае если стороной по контракту является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариусом или адвокатом), в пункте 1.3 указывается регистрационный номер нотариуса в соответствии с реестром нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, либо регистрационный номер адвоката в соответствии с реестром адвокатов субъекта Российской Федерации.

В пункте 1.4 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения в единые государственные реестры юридических лиц и физических лиц - индивидуальных предпринимателей основного государственного регистрационного номера юридического лица или физического лица -

индивидуального предпринимателя (для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года указывается «01.07.2002»).

В случае если стороной по контракту является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариусом или адвокатом), в пункте 1.4 указывается дата приказа о наделении нотариуса полномочиями, указанная в реестре нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, либо дата распоряжения территориального органа Федеральной регистрационной службы о внесении сведений об адвокате в реестр, указанная в графе 4 реестра адвокатов субъекта Российской Федерации.

В пункте 1.5 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и для юридических лиц - код причины постановки на учет (КПП) в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения). С учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных в приказе Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2005 года № 85н «Об утверждении Особенности постановки на учет крупнейших налогоплательщиков», зарегистрированном Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2005 года № 6834 («Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти», 2005, № 32), при наличии у резидента - крупнейшего налогоплательщика нескольких КПП указывается КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.

2.2. Подраздел 2 «Реквизиты нерезидента (нерезидентов)» заполняется следующим образом.

В графе 1 указывается наименование нерезидента, являющегося стороной по контракту.

В графах 2 и 3 в соответствии с ОКСМ для юридического лица - нерезидента указываются соответственно наименование и цифровой код

страны его места государственной регистрации (местонахождения), для иностранной структуры без образования юридического лица наименование и цифровой код страны места ведения ее основной деятельности, для физического лица - нерезидента - наименование и цифровой код страны его места жительства (места нахождения).

Для филиалов, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица - нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается цифровой код страны места государственной регистрации (местонахождения) юридического лица - нерезидента. Если страна места государственной регистрации (местонахождения) юридического лица - нерезидента неизвестна, в графе 3 указывается код «997».

Для иностранной структуры без образования юридического лица указываются наименование и цифровой код страны места ведения ее основной деятельности в соответствии с ОКСМ.

Для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации в графе 3 указывается код «998».

Если страна места государственной регистрации (местонахождения) нерезидента не указана в контракте, в графе 3 для физических лиц - нерезидентов указывается код "999", для юридических лиц - нерезидентов указываются название и код страны их места государственной регистрации (местонахождения), для иностранной структуры без образования юридического лица наименование и цифровой код страны места ведения ее основной деятельности на основании предоставленной резидентом информации.

В случаях указания в графе 3 кодов «997», «998» или «999» графа 2 не заполняется.

Если стороной по контракту является несколько нерезидентов, в подразделе 2 указываются данные о каждом из них.

2.3. Подраздел 3 «Общие сведения о контракте» заполняется следующим образом.

В графе 1 указывается номер контракта. При отсутствии номера контракта в графе 1 проставляется символ «БН».

В графе 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается наиболее поздняя по сроку одна из следующих дат - дата подписания контракта или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

В графах 3 и 4 указываются соответственно наименование и цифровой код валюты контракта в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют.

В графе 5 в единицах валюты контракта, приведенной в графе 4, указывается сумма обязательства, предусмотренная контрактом. В случае, указанном в абзаце втором пункта 6.9 настоящей Инструкции, если срок хранения документов, установленный пунктом 17.8 настоящей Инструкции, истек, и банк, принявший на учет контракт, присваивает контракту новый уникальный номер и формирует новую ведомость банковского контроля, при продолжении исполнения обязательств по такому контракту в графе 5 указывается сумма незавершенных обязательств. В случае если контрактом сумма обязательств установлена в нескольких валютах и не определена сумма обязательств в одной из валют, то в графах 3 и 4 указываются сведения о любой из валют, предусмотренных контрактом, а в графе 5 - сумма обязательства по контракту, пересчитанная в указанную валюту по курсу иностранных валют по отношению к рублю, на дату, приведенную в графе 2.

В случае отсутствия в контракте информации для заполнения графы 5 в графе 5 указывается символ «БС».

В графе 6 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата завершения исполнения всех обязательств по контракту, в том числе рассчитанная резидентом самостоятельно исходя из условий контракта, и (или) в

соответствии с обычаями делового оборота.

2.4. Подраздел 4 «Сведения о постановке на учет, переводе и снятии с учета контракта» заполняется следующим образом.

В графе 2 с использованием в виде разделителя символа «/» по аналогии с пунктом 1.1 настоящего Порядка при постановке контракта на учет, указываются сведения об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), территориальном учреждении Банка России, принявшем контракт на учет (присвоившем уникальный номер); при переводе контракта на обслуживание в другой уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка), в том числе в случае, предусмотренном главой 11 настоящей Инструкции, указываются сведения об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), принявшем контракт на обслуживание.

В графе 3 в формате ДД.ММ.ГГГГ при переводе контракта на обслуживание в другой уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка) указывается дата принятия контракта на обслуживание другим уполномоченным банком. Если после снятия контракта с учета продолжится исполнение обязательств по контракту и их учет в ранее оформленной по такому контракту ведомости банковского контроля, в случае, указанном в абзаце первом пункта 6.9 настоящей Инструкции, в графах 2 и 3 соответственно указываются сведения об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), который вносит изменения в раздел I «Учетная информация», и дата внесения этих изменений.

В графах 4 и 5 соответственно указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ дата и основание снятия с учета контракта (если снятие с учета осуществляется на основании соответствующего пункта и подпункта настоящей Инструкции, указывается соответствующий подпункт, а при отсутствии в пункте подпунктов, указывается соответствующий пункт), указанные в заявлении резидента о снятии с учета контракта или в случаях, установленных настоящей Инструкцией, самостоятельно банком УК.

В случае, указанном в пункте 13.2 настоящей Инструкции, в графе 4

указывается в формате ДД.ММ.ГГГГ дата передачи ведомости банковского контроля реорганизуемым уполномоченным банком или закрываемым филиалом уполномоченного банка, а в графе 5 в качестве основания снятия с учета контракта номер пункта настоящей Инструкции - 13.1.

При принятии новым банком УК в соответствии с главой 11 настоящей Инструкции контракта на обслуживание в графах 4 и 5 по строке, в которой указаны сведения о банке УК, у которого отозвана лицензия на осуществление банковских операций, новый банк УК указывает соответственно дату в формате ДД.ММ.ГГГГ и в качестве основания снятия с учета контракта - номер пункта настоящей Инструкции – 11.1.

2.5. В подразделе 5 «Сведения о внесении изменений в раздел I «Учетная информация»» указываются порядковые номера и даты в формате ДД.ММ.ГГГГ всех изменений, внесенных в принятый на учет контракт в случаях, предусмотренных абзацем первым пункта 6.9 и главой 7 настоящей Инструкции, а также номер (при его наличии) и дата документа, на основании которого внесены изменения в раздел I «Учетная информация».

При отсутствии номера документа, на основании которого внесены изменения в раздел I «Учетная информация», указывается символ «БН».

При отсутствии документов, являющихся основанием для внесения изменений в раздел I «Учетная информация» либо если изменения вносятся на основании нескольких документов, указывается дата заявления резидента о внесении изменений в раздел I «Учетная информация» и номер (при его наличии) или символ «БН» (при его отсутствии).

При внесении изменений в раздел I «Учетная информация» в случаях, предусмотренном пунктами 7.8 и 7.9 настоящей Инструкции, в графах, содержащих информацию о документе, на основании которого внесены изменения, указывается дата заявления резидента о внесении изменений в раздел I «Учетная информация» и номер (при его наличии) или символ «БН» (при его отсутствии).

В случае, указанном в пункте 7.10 настоящей Инструкции, графы,

содержащие информацию о документе, на основании которого внесены изменения в раздел I «Учетная информация», не заполняются.

2.6. В подразделе 6 «Сведения о ранее присвоенном контракту уникальном номере» в случае постановки на учет контракта в соответствии с абзацем вторым пункта 6.9 и пунктом 10.2 настоящей Инструкции, указывается уникальный номер, ранее присвоенный контракту.

2.7. В подразделе 7 «Особые условия контракта» в поле 7.1 указывается символ «*», если контракт, относится к контрактам, указанным в пункте 8.5 настоящей Инструкции. В поле 7.2 указывается периодичность осуществления резидентом платежей в днях. В случае ежедекадных платежей указывается значение 10, ежемесячных - 30, ежеквартальных - 90, полугодовых - 180, ежегодных - 365.

В иных случаях подраздел 7 не заполняется.

2.8. В подразделе 8 «Сведения о резиденте, которому уступаются требования (на которого переводится долг) по контракту» в случае уступки требования (перевода долга) указываются данные о резиденте, которому резидент, являющийся стороной по контракту, уступает свои требования (на которого переводит свой долг) по этому контракту. Подраздел 8 заполняется по аналогии с заполнением подраздела 1 ведомости банковского контроля уполномоченным банком, в котором находится на обслуживании контракт, по которому осуществляется уступка требования (перевод долга).

3. Раздел II «Сведения о платежах» формируется на основании данных по операциям, подлежащих хранению уполномоченными банками в соответствии с главой 3 настоящей Инструкции, приведенных в приложении 2 к настоящей Инструкции, а также дополнительной информации, содержащейся в имеющихся в распоряжении банка УК документах и информации, которые связаны с проведением резидентом операций по контракту, с учетом следующего.

3.1. В графе 2 указывается в формате ДД.ММ.ГГГГ одна из следующих дат:

дата зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента;

дата списания иностранной валюты с расчетного счета резидента;

дата зачисления валюты Российской Федерации на банковский счет резидента от нерезидента;

дата списания валюты Российской Федерации с банковского счета резидента в пользу нерезидента;

дата зачисления денежных средств на счет (списания денежных средств со счета) в банке-нерезиденте, указанная в выписке из счета банка-нерезидента;

дата перевода денежных средств в пользу получателя-нерезидента при исполнении аккредитива или БПО в соответствии с пунктом 14.2 настоящей Инструкции;

дата зачисления денежных средств на счет резидента в случае, указанном в пункте 14.5 настоящей Инструкции;

дата списания со счета (зачисления на счет) резидента по операции, совершенной с использованием платежной карты;

дата списания денежных средств со счета третьего лица - резидента в случае, указанном в пункте 10.4 настоящей Инструкции;

дата зачисления или дата списания денежных средств на счет (со счета) другого лица - резидента или резидента, который не осуществляет постановку на учет контракта, в случаях, указанных в пунктах 10.9, 10.10 настоящей Инструкции;

дата зачисления, указанная в информации, представленной резидентом уполномоченному банку, отличному от банка УК, в случаях, указанных в абзаце третьем пункта 10.7 и абзаце третьем пункта 10.8 настоящей Инструкции;

дата зачисления на счет резидента иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации, поступивших от финансового агента (фактора) - резидента;

дата зачисления денежных средств от нерезидента на счет финансового агента (фактора) - резидента, в случае, указанном в пункте 10.14 настоящей Инструкции.

3.2. В графе 3 указываются следующие коды направления (признака) платежа:

«1» – зачисление денежных средств на счет резидента;

«2» – списание денежных средств со счета резидента;

«7» - зачисление денежных средств от нерезидента на счет финансового агента (фактора) – резидента;

«8» - зачисление денежных средств на счет другого лица – резидента или резидента, который является стороной по контракту, но не осуществлял его постановку на учет;

«9» - списание денежных средств со счета третьего лица – резидента, другого лица – резидента, или резидента, являющегося стороной по контракту, но не осуществляющего его постановку на учет;

«0» - перевод денежных средств при исполнении аккредитива или БПЮ в пользу получателя нерезидента.

3.3. В графе 4 указывается код вида операции, содержащийся в приложении 1 к настоящей Инструкции, который соответствует назначению перевода, сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением операций, и информации.

В случае осуществления операции, связанной с расчетами по контракту, по оплате товаров, ввозимых (вывозимых) на территорию (с территории) Российской Федерации, услуг, работ, переданной информации и результатов интеллектуальной деятельности при отсутствии у резидента указанных в главе 8 настоящей Инструкции документов, подтверждающих ввоз (вывоз) товаров на территорию (с территории) Российской Федерации, оказание услуг, выполнения работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, графа 4 заполняется исходя из осуществления авансового платежа (коды видов операций: 10100, 11100,

20100, 21100, 22100, 23100).

В случае осуществления операции, связанной с расчетами по контракту, по оплате товаров, ввозимых (вывозимых) на территорию (с территории) Российской Федерации, которые подлежат декларированию таможенному органу путем подачи декларации на товары, в течение шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товаров, графа 4 заполняется исходя из представленных резидентом деклараций на товары.

3.4. В графе 5 указывается цифровой код валюты, зачисленной на счет, списываемой со счета в валюте счета, в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют.

3.5. В графе 6 в единицах валюты, указанной в графе 5, указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента (другого лица - резидента, резидента, не осуществляющего постановку на учет контракта), списываемых со счета резидента (третьего лица - резидента, другого лица - резидента, резидента, не осуществляющего постановку на учет контракта), переведенных в пользу получателя-нерезидента при исполнении аккредитива или БПО по контракту.

3.6. В графах 7 и 8 указываются код валюты контракта, указанный графе 4 подраздела 3 раздела I, и сумма денежных средств, зачисленных на счет (списанных со счета), в единицах валюты контракта. Сумма, приведенная в графе 6, пересчитывается в валюту контракта, указанную в графе 7, по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату совершения операции, если иной порядок пересчета не установлен условиями контракта.

В случае совпадения валюты платежа и валюты контракта в графах 7 и 8 отражаются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

3.7. В графе 9 указывается информация об ожидаемом сроке в случае осуществления резидентом авансовых платежей (коды операций 11100, 21100, 23100, 23110).

Ожидаемый срок определяется резидентом в соответствии с абзацем третьим пункта первого приложения 3 к настоящей Инструкции и

представляется в банк УК в соответствии с настоящей Инструкцией.

3.8. В графе 10 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка получателя платежа при списании денежных средств со счета резидента либо цифровой код страны места нахождения банка отправителя платежа при поступлении денежных средств в пользу резидента.

3.9. В графе 11 указывается символ «*» и порядковый номер корректировки в случае, если информация в данной строке была изменена (например, *(1)). В иных случаях графа 11 не заполняется.

3.10. В графе 12, в случае если зачисление (списание) денежных средств проведено по счету резидента, открытому в банке-нерезиденте, в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента, через счет резидента в котором осуществлены расчеты по контракту. В иных случаях графа 12 не заполняется.

3.11. В графе 13 указывается признак представления резидентом документов, связанных с проведением операции.

Указываются следующие коды признака представления резидентом документов, связанных с проведением операции:

«2» – представление документов не предусмотрено в соответствии с пунктами 2.6, 2.12, 2.14 настоящей Инструкции;

«3» – документы не представлены в соответствии с абзацем вторым пункта 2.3 настоящей Инструкции;

«4» – документы представлены.

3.12. В графе 14 по усмотрению банка, принявшего на учет контракт, может указываться дополнительная информация.

3.13. В графе 15 указывается код валюты корреспондентского счета банка УК, с которого списаны денежные средства при осуществлении резидентом платежа в пользу нерезидента (на который зачислены денежные средства, поступившие в пользу резидента от нерезидента). Данная графа заполняется в случае, если валюта корреспондентского счета отличается от валюты счета

резидента, с которого списываются денежные средства для осуществления платежа в пользу нерезидента (на который зачисляются денежные средства, поступившие от нерезидента). В иных случаях графа 15 не заполняется.

4. Раздел III «Сведения о подтверждающих документах» формируется из информации о зарегистрированных таможенными органами ДТ, полученной в соответствии с Положением о передаче таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 года № 1459 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 1, ст. 55), перечень которой приведен в приложении 2 к указанному Положению, из информации, содержащейся в справках о подтверждающих документах, а также на основании информации, содержащейся в иных имеющихся в распоряжении банка УК подтверждающих документах и (или) информации, подлежащей отражению в ведомости банковского контроля.

В случае поступления ДТ в банк УК подразделы III.I и III.II заполняются следующим образом.

4.1. Подраздел III.I заполняется информацией из ДТ, в подразделе 1 графы 24 которых указан код характера сделки, содержащий во втором разряде значение, равное 1 (за исключением кодов 015 и 018), и не заполнена графа 40 ДТ, или указан код характера сделки, содержащий во втором разряде значение, равное 2, и заполнена графа 40 ДТ, в которой указан регистрационный номер ДТ при помещении товара под предшествующую таможенную процедуру. В подраздел III.I также включается информация из ДТ, содержащих в графе 7 код особенностей таможенного декларирования товаров «ПВД» (полная декларация, подаваемая на временную).

В подраздел III.I не включается информация из ДТ, содержащих в графе 7 код особенностей таможенного декларирования товаров «ВТД» (временная декларация) или «ДВД» (дополнительная временная декларация).

4.2. Подраздел III.П заполняется информацией из ДТ, которые не указаны в абзаце третьем настоящего пункта, а также информацией из ДТ, которые содержат в графе 7 код особенностей таможенного декларирования товаров «ВТД» или «ДВД».

В подраздел III.П не включается информация из ДТ, в подразделе 1 графы 24 которых код характера сделки содержит во втором разряде значение, равное 6.

4.3. Информация в подразделах III.И и III.П заполняется в автоматизированном режиме в следующем порядке.

В графу 2 переносится регистрационный номер ДТ (графа «А» ДТ).

В графу 3 переносится в формате ДД.ММ.ГГГГ дата из регистрационного номера ДТ, которая указана после первого разделительного символа «/».

В графе 4 указывается код вида подтверждающего документа 01_3, если в направлении перемещения товаров (первый подраздел графы 1 ДТ) содержатся буквы «ЭК», или код вида подтверждающего документа 01_4, если в направлении перемещения товаров содержатся буквы «ИМ».

В случае помещения товаров под таможенную процедуру свободной таможенной зоны или закрытия процедуры свободной таможенной зоны¹ в графе 4 указывается код вида подтверждающего документа 01_4, если в направлении перемещения товаров (первый подраздел графы 1 ДТ) содержатся буквы «ЭК», или код вида подтверждающего документа 01_3, если в направлении перемещения товаров содержатся буквы «ИМ».

В графе 5 в соответствии с ОКВ указывается цифровой код валюты, соответствующий буквенному коду валюты цены договора, в которой определена стоимость заявленных в ДТ товаров (первый подраздел графы 22 ДТ).

¹ Признак помещения товаров под таможенную процедуру свободной таможенной зоны или закрытия процедуры свободной таможенной зоны поступает в составе информации о зарегистрированных таможенными органами ДТ, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары. Формат представления информации определен документом "Структуры и форматы электронных документов, предназначенных для передачи таможенными органами уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары", размещенным на официальном сайте Федеральной таможенной службы в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".

В графе 6 указывается общая стоимость товаров, фактически уплаченная или подлежащая уплате в соответствии с условиями контракта, (второй подраздел графы 22 ДТ), без учета общей стоимости не выпущенной таможенными органами части товаров² в валюте цены контракта.

При указании резидентом в графе 6 справки о подтверждающих документах, представленной в банк УК в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции, информации через разделитель в виде символа «/» в графу 6 подраздела III.I после информации из ДТ переносится через разделитель в виде символа «/» значение графы 6 справки о подтверждающих документах, указанное после разделителя в виде символа «/».

В графах 7 и 8 повторяются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

В графу 9 в случае представления резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции переносится значение графы 9 справки о подтверждающих документах.

При непредставлении резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции или в случае отсутствия в представленной резидентом в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции справке о подтверждающих документах информации о ДТ, регистрационный номер которой содержится в графе 2 подраздела III.I, в графе 9 подраздела III.I указывается:

1 - если в графе 4 содержится код вида подтверждающего документа 01_3;

4 - если в графе 4 содержится код вида подтверждающего документа 01_4.

Графа 9 подраздела III.II в этом случае не заполняется.

² Общая стоимость не выпущенной таможенными органами части товаров поступает в составе информации о зарегистрированных таможенными органами ДТ, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары.

В графу 10 в случае представления резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции переносится значение графы 10 справки о подтверждающих документах.

При непредставлении резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции или в случае отсутствия в представленной резидентом в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции справки о подтверждающих документах информации о ДТ, регистрационный номер которой содержится в графе 2 подраздела III.I, графа 10 подраздела III.I не заполняется.

В графе 11 указывается символ «*» и порядковый номер корректировки (например, *(1)), если резидентом представлена корректирующая справка о подтверждающих документах или в случае направления таможенными органами изменений, затрагивающих ранее переданную информацию о ДТ.

Если резидентом представлены документы, подтверждающие необходимость использования в расчетах показателей разделов IV и V информации о ДТ, которая включена в подраздел III.II, в графе 11 указывается прописная буква русского алфавита «Р». Если в графе 11 содержится символ «*» и порядковый номер корректировки, буква «Р» указывается через разделитель в виде символа «/» (например, *(1)/Р);

В иных случаях графа 11 не заполняется.

В графу 12 из полученной ДТ переносятся:

через разделитель в виде символа «,» (запятая) следующие показатели:

двухзначный цифровой код заявленной таможенной процедуры (второй подраздел графы 1 ДТ);

код особенностей декларирования товаров (графа 7 ДТ);

код характера сделки (графа 24 ДТ);

код особенностей внешнеэкономической сделки (графа 24 ДТ);

сведения о принятом решении таможенного органа в отношении товаров (графа «С» ДТ);

общая стоимость не выпущенных таможенными органами части товаров в валюте цены контракта;

через разделитель в виде символа «;» (точка с запятой) регистрационный номер ДТ (регистрационные номера ДТ) при помещении товара под предшествующую таможенную процедуру, указанный (указанные) в графе 40 ДТ.

В случае отсутствия какого-либо из перечисленных показателей разделитель сохраняется (например, **,ПТД,010,00,20,100000;, или 96,ПТД,010,00,20,;, или 40,,010,00,10,;10508010/050313/0002881).

В случае поступления в банк УК ДТ, содержащей дополнительную информацию³, такая информация отражается в графе 13.

В графе 13 по усмотрению банка УК может указываться иная дополнительная информация⁴.

4.4. В случае представления резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 8.1 настоящей Инструкции подраздел III.I формируется банком УК из информации, содержащейся в справках о подтверждающих документах, а также в иных имеющихся в распоряжении банка УК подтверждающих документах и информации, с учетом следующего.

В графы 2 - 6, 9 и 10 переносятся информация из соответствующих граф справки о подтверждающих документах.

В случае совпадения валюты подтверждающего документа и валюты контракта в графах 7 и 8 отражаются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

³ Дополнительная информация поступает в составе информации о зарегистрированных таможенными органами ДТ, полученной в соответствии с Положением о передаче таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 года № 1459 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 1, ст. 55). Формат представления информации определен документом «Структуры и форматы электронных документов, предназначенных для передачи таможенными органами уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары», размещенным на официальном сайте Федеральной таможенной службы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

⁴ Разделителем между различными группами дополнительной информации являются символы «//».

В графе 11 указывается символ «*» и порядковый номер корректировки (например, *(1)) в случае, если информация в данной строке была изменена на основании справки о подтверждающих документах, в заголовочной части которой в поле «Признак корректировки» указан символ «*» и в графе 12 - порядковый номер корректировки (например, *(1)). В иных случаях графа 11 не заполняется.

В графу 12 переносится информация из графы 11 справки о подтверждающих документах.

В случае представления резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах, составленной на основании документов, указанных в подпункте 8.1.1 пункта 8.1 настоящей Инструкции, в графе 13 соответствующей строки указывается номер этого подпункта.

В случае, указанном в пункте 10.12 настоящей Инструкции, в графе 13 в соответствующей строке, содержащей информацию о прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств нерезидента, связанных с оплатой товаров (работ, услуг, переданных информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), по контракту посредством передачи векселя или иных ценных бумаг, указывается через разделитель в виде символа «;» (точка с запятой) следующая информация (при наличии) о ценной бумаге (векселе):

срок платежа в формате ДД.ММ.ГГГГ;

дата составления ценной бумаги (векселя) в формате ДД.ММ.ГГГГ;

место составления ценной бумаги (векселя) - указывается цифровой код страны в соответствии с ОКСМ;

фактическая дата оплаты ценной бумаги (векселя) или дата ее передачи по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на ней именных передаточных надписей в формате ДД.ММ.ГГГГ (указывается при снятии с учета контракта);

признак оплаты ценной бумаги (векселя) - указывается цифра «1» либо при ее передаче по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования

(цессии) путем совершения на ней именных передаточных надписей - цифра «2».

цифровой код валюты платежа в соответствии с ОКВ (указывается при снятии с учета контракта);

сумма платежа в единицах валюты (указывается при снятии с учета контракта).

В случае отсутствия какого-либо из перечисленных показателей разделитель сохраняется. Например,

10.11.2014;15.01.2014;643;01.11.2014;1;840;100000

или 10.11.2014;15.01.2014;643;01.11.2014;2;;

или 10.11.2014;;643;01.11.2014;1;840;100000).

В графе 13 по усмотрению банка УК может указываться иная дополнительная информация⁵.

4.5. В случае, указанном в пункте 8.6 настоящей Инструкции, комиссия, удержанная банком-корреспондентом, отражается банком УК в подразделе III.I с кодом вида подтверждающего документа 16_3.

4.6. Подраздел III.I не заполняется в случае, указанном в предложении первом пункта 8.5 настоящей Инструкции.

5. Раздел IV «Сведения об исполнении резидентом требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» формируется в случае отсутствия у банка УК информации о получении резидентом в сроки, указанные в графе 10 подраздела III.I (подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка), от нерезидента денежных средств за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги, переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, на условиях отсрочки платежа либо в сроки, указанные в графе 9 раздела II, в случае отсутствия информации у банка УК о передаче нерезидентом резиденту товаров, результатов выполнения для него работ, оказания ему

⁵ Разделителем между различными группами дополнительной информации являются символы "/"

услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в счет осуществленного резидентом авансового платежа либо отсутствия у банка УК информации о возврате такого авансового платежа. В указанном в настоящем абзаце случае такая ведомость банковского контроля направляется в органы валютного контроля на основании части 9.1 статьи 23 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Показатели раздела IV рассчитываются банком УК на основании данных раздела II и подраздела III.I, а также на основании данных подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка, ведомостей банковского контроля.

Расчет показателей раздела IV осуществляется по состоянию на дату истечения срока, указанного в графе 9 раздела II или в графе 10 подраздела III.I (подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка) (далее - дата истечения срока). Расчет проводится по истечении сроков, установленных для представления резидентом в банк УК документов и (или) информации об операции или справки о подтверждающих документах, с учетом сроков принятия банком УК таких документов и (или) информации об операции или справки о подтверждающих документах (в том числе в случае заполнения справки о подтверждающих документах банком УК), и сроков внесения банком УК указанной информации в ведомость банковского контроля.

5.1. В подразделе IV.I по контрактам, предусматривающим вывоз товаров с территории Российской Федерации, выполнение резидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (коды вида контракта 1, 3, 9), в случае если при расчете показателей подраздела IV.I значение графы 7 больше нуля, указывается следующая информация.

В графе 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата следующего рабочего дня после даты истечения ожидаемого срока.

В графе 3 указывается цифровой код валюты контракта из графы 4 подраздела 3 раздела I.

В графе 4 (за исключением ведомостей банковского контроля, содержащих информацию в подразделе 7 раздела I) указывается ожидаемая сумма поступлений денежных средств от нерезидента в счет погашения предоставленного резидентом коммерческого кредита, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка), при наличии разделителя в виде символа «/» - значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II), указанных после разделителя «/», для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_3, 02_3, 03_3, 04_3, 15_3, в графе 9 - признак «2» и дата, указанная в графе 10, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

В графе 5 указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента в счет погашения коммерческого кредита, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операций 10200, 20200, 20300, 22200, 22210, 32010 и дата, указанная в графе 2, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока, или совпадает с ней.

В графе 6 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 10_3, 13_3, 16_3 и дата, указанная в графе 3, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

Графа 7 рассчитывается следующим образом:

$$\text{графа 7} = \text{графа 4} - \text{графа 5} - \text{графа 6}.$$

В графе 8 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата передачи информации о нарушении актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования в органы валютного

контроля на основании части 9.1 статьи 23 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

5.2. В подразделе IV.II по контрактам, предусматривающим ввоз товаров на территорию Российской Федерации, выполнение нерезидентами работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (коды вида контракта 2, 4, 9), в случае если при расчете показателей строки подраздела IV.II значение графы 8 больше нуля, указывается следующая информация.

В графе 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата следующего рабочего дня после даты истечения ожидаемого срока.

В графе 3 указывается цифровой код валюты контракта из графы 4 пункта 3 раздела I.

В графе 4 указывается сумма ожидаемого исполнения нерезидентом обязательств путем передачи резиденту товаров, выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в счет осуществленного резидентом авансового платежа, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операций 11100, 21100, 23100, 23110, и дата, указанная в графе 9, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока, или совпадает с ней.

В графе 5 указывается сумма по подтверждающим документам, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка), при наличии разделителя в виде символа «/» - значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II), указанных после разделителя «/», для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_4, 02_4, 03_4, 04_4, 15_4, в графе 9 - признак «3», а также строк, по которым в графе 4 указан код вида подтверждающего документа 16_3 и дата, указанная в графе 3, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока, или

совпадает с ней.

В графе 6 указывается сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операций 11900, 21900, 23900, 99010, и дата, указанная в графе 2, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока, или совпадает с ней.

В графе 7 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 13_3 и дата, указанная в графе 3, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока, или совпадает с ней.

Графа 8 подраздела IV.II рассчитывается следующим образом:

$$\text{графа 8} = \text{графа 4} - \text{графа 5} - \text{графа 6} - \text{графа 7}.$$

В графе 9 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата передачи информации о нарушении актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования в органы валютного контроля на основании части 9.1 статьи 23 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Раздел IV не заполняется по контракту, указанному в пункте 8.5 настоящей Инструкции.

6. Раздел V «Итоговые данные расчетов по контракту» формируется следующим образом.

В графе 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата расчета итоговых данных по контракту.

В графе 2 в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют указывается цифровой код валюты контракта.

В графе 3 указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операций 10100, 10200, 11900, 20100, 20200, 20300, 20400, 21500, 21900, 22100, 22110, 22200, 22210,

22300, 23900, 32010, 99010.

В графе 4 указывается сумма денежных средств, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операций 10800, 11100, 11200, 20500, 20800, 21100, 21200, 21300, 21400, 22800, 23100, 23110, 23200, 23210, 23300, 32025.

В графе 5 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка) для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_3, 02_3, 03_3, 04_3, 15_3.

В графе 6 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка) для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_4, 02_4, 03_4, 04_4, 15_4.

В графе 7 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 10_3, 13_3, 16_3.

В графе 8 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 10_4, 13_4.

В графе 9 указывается сальдо расчетов по контракту, определяемое следующим образом:

$$\text{графа 9} = (\text{графа 3} + \text{графа 6} + \text{графа 7}) - (\text{графа 4} + \text{графа 5} + \text{графа 8}).$$

В случае изменения валюты контракта данные по разделу V формируются в каждой валюте контракта.

7 . По усмотрению банка УК в ведомость банковского контроля могут быть включены иные сведения.

Код формы по ОКУД 0406006

Наименование банка УК

ВЕДОМОСТЬ БАНКОВСКОГО КОНТРОЛЯ ПО КРЕДИТНОМУ ДОГОВОРУ

Уникальный номер кредитного договора

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 / / / / от _____

Раздел I. Учетная информация

1. Сведения о резиденте

1.1. Наименование

--

1.2. Адрес:	Субъект Российской Федерации				
	Район				
	Город				
	Населенный пункт				
	Улица (проспект, переулок и т.д.)				
	Номер дома (владение)	Корпус (строение)		Офис (квартира)	

1.3. Основной государственный регистрационный номер

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.4. Дата внесения записи в государственный реестр

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.5. ИНН/КПП

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 / /

2. Реквизиты нерезидента (нерезидентов)

Наименование	Страна	
	наименование	код
1	2	3

3. Сведения о кредитном договоре

3.1. Общие сведения о кредитном договоре

№	Дата	Валюта кредитного договора		Сумма кредитного договора	Дата завершения исполнения обязательств по кредитному договору	Особые условия		Код срока привлечения (предоставления)
		наименование	код			зачисление на счета за рубежом	погашение за счет валютной выручки	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

3.2. Сведения о сумме и сроках привлечения (предоставления) траншей по кредитному договору

Валюта кредитного договора		Сумма транша	Код срока привлечения (предоставления) транша	Ожидаемая дата поступления транша
наименование	код			
1	2	3	4	5
...				

4. Сведения о постановке на учет, переводе и снятии с учета кредитного договора

№ п/п	Регистрационный номер банка УК	Дата принятия на обслуживание кредитного договора при его переводе	Дата снятия с учета кредитного договора	Основание снятия с учета кредитного договора
1	2	3	4	5
		X		
...				

5. Сведения о внесении изменений в раздел I «Учетная информация»

№ п/п	Дата внесения изменения в раздел I «Учетная информация»	Документ, на основании которого внесены изменения в раздел I «Учетная информация»	
		№	дата
1	2	3	4
...			

6. Сведения о ранее присвоенном кредитному договору уникальном номере

							/				/			/		/			
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	---	--	--	---	--	---	--	--	--

7. Специальные сведения о кредитном договоре

7.1. Процентные платежи, предусмотренные кредитным договором (за исключением платежей по возврату основного долга)

Фиксированный размер процентной ставки, % годовых	Код ставки ЛИБОР	Другие методы определения процентной ставки	Размер процентной надбавки (дополнительных платежей) к базовой процентной ставке, % годовых
1	2	3	4

7.2. Иные платежи, предусмотренные кредитным договором (за исключением платежей по возврату основного долга и процентных платежей, указанных в пункте 7.1)

--

7.3. Сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате постановки на учет кредитного договора (присвоения уникального номера)

Код валюты кредитного договора	Сумма
1	2

8. Справочная информация о кредитном договоре

8.1. Основания заполнения пункта 8.2

8.1.1. Сведения из кредитного договора

8.1.2. Оценочные данные

8.2. Описание графика платежей по возврату основного долга и процентных платежей

№ п/п	Код валюты кредитного договора	Суммы платежей по датам их осуществления, в единицах валюты цены кредитного договора				Описание особых условий
		по погашению основного долга		в счет процентных платежей		
		дата	сумма	дата	сумма	
1	2	3	4	5	6	7
...						

8.3. Отметка о наличии отношений прямого инвестирования

--

8.4. Сумма залогового или другого обеспечения

--

8.5. Информация о привлечении резидентом кредита (займа), предоставленного нерезидентами на синдицированной (консорциальной) основе

№ п/п	Наименование нерезидента	Код страны места нахождения нерезидента	Предоставляемая сумма денежных средств, в единицах валюты кредитного договора	Доля в общей сумме кредита (займа), %
1	2	3	4	5
...				

9. Сведения о резиденте, которому уступаются требования (на которого переводится долг) по кредитному договору

9.1. Наименование

9.2. Адрес: Субъект Российской Федерации
 Район
 Город
 Населенный пункт
 Улица (проспект, переулок и т.д.)
 Номер дома (владение) Корпус (строение) Офис (квартира)

9.3. Основной государственный регистрационный номер

9.4. Дата внесения записи в государственный реестр

9.5. ИНН/КПП

9.6. Справочно: № и дата документа, подтверждающего уступку требования или перевод долга по кредитному договору

Раздел II. Сведения о платежах

№ п/п	Дата операции	Направление (признак) платежа	Код вида валютной операции	Сумма операции, в единицах валюты				Код страны банка получателя (отправителя) платежа	Признак изменения записи	Код страны банка-нерезидента	Примечание	Признак представления подтверждающих документов и информации	Код валюты корреспондентского счета
				платежа		кредитного договора							
				код валюты	сумма	код валюты	Сумма						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
...													

Раздел III. Сведения об исполнении обязательств по основному долгу по иным основаниям, отличным от проведения расчетов в денежной форме

№ п/п	Подтверждающий документ		Код вида подтверждающего документа	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты				Признак изменения записи	Примечание
	№	дата		документа		кредитного договора			
				код валюты	сумма	код валюты	сумма		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
...									

Раздел IV. Расчет задолженности по основному долгу

Дата расчета задолженности по основному долгу	В валюте кредитного договора					
	код валюты	сумма денежных средств, полученных (предоставленных) по кредиту (займу)	сумма денежных средств, переведенных (зачисленных) в счет погашения основного долга	сумма уменьшения задолженности по основному долгу по иным основаниям	сумма увеличения задолженности по основному долгу по иным основаниям	задолженность по основному долгу на дату расчета (на дату снятия с учета кредитного договора)
1	2	3	4	5	6	7
...						

Порядок формирования ведомости банковского контроля по кредитному договору

1. В заголовочной части ведомости банковского контроля по кредитному договору указываются:

полное или сокращенное фирменное наименование банка УК, принявшего на учет кредитный договор и присвоившего ему уникальный номер;

уникальный номер кредитного договора и дата постановки его на учет (в формате ДД.ММ.ГГГГ).

1.1. Уникальный номер кредитного договора состоит из пяти частей, разделенных наклонной чертой.

1.1.1. В первой слева части уникального номера кредитного договора, состоящей из восьми разрядов, проставляются слева направо:

в первом и втором разрядах две последние цифры года, в котором кредитному договору присвоен уникальный номер;

в третьем и четвертом разрядах месяц, в котором кредитному договору присвоен уникальный номер (числа от 01 до 12);

в пятом – восьмом разрядах порядковый номер (от 0001 до 9999) кредитного договора, поставленного на учет с присвоением уникального номера Банком УК в течение календарного месяца, по виду кредитного договора, код которого указан в четвертой части уникального номера кредитного договора.

1.1.2. Во второй и третьей частях уникального номера кредитного договора, состоящих из восьми разрядов, указывается регистрационный номер Банка УК, принявшего на учет кредитный договор и присвоившего ему уникальный номер, в соответствии с КГРКО с учетом следующего.

Если банком УК является головной офис уполномоченного банка, то в первом – четвертом разрядах слева указывается регистрационный номер

кредитной организации в соответствии с КГРКО, а в пятом – восьмом разрядах проставляются нули, например: «0077/0000».

Если банком УК является филиал уполномоченного банка, то в первом – четвертом разрядах слева указывается регистрационный номер кредитной организации, а в пятом – восьмом разрядах порядковый номер филиала в соответствии с КГРКО, например: «0077/0001».

1.1.3. В четвертой части уникального номера кредитного договора, состоящей из одного разряда, указывается код вида кредитного договора, в соответствии с приведенной ниже таблицей.

Код вида кредитного договора	Содержание кредитного договора
5	Договор, условиями которого предусмотрено предоставление резидентом займа
6	Договор, условиями которого предусмотрено привлечение резидентом кредита (займа)

1.1.4. В пятой части уникального номера кредитного договора, состоящей из одного разряда, указывается один из следующих признаков резидента, являющегося стороной по кредитному договору:

- 1 – юридическое лицо или его филиал;
- 2 – физическое лицо - индивидуальный предприниматель;
- 3 – физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством

Российской Федерации порядке частной практикой.

2. В раздел I «Учетная информация» формируется следующим образом.

При недостаточности представленных резидентом информации и документов, необходимых для заполнения уполномоченным банком раздела I ведомости банковского контроля в соответствии с порядком, установленном главой 9 настоящей Инструкции, уполномоченный банк запрашивает у резидента либо резидент представляет уполномоченному банку дополнительные документы и (или) информацию, позволяющие на их основании заполнить раздел I ведомости банковского контроля, в порядке

согласованном уполномоченным банком с резидентом, но не позднее сроков, установленных настоящей Инструкцией для представления информации и документов, необходимых для постановки на учет кредитного договора.

2.1. Подраздел 1 «Сведения о резиденте» заполняется следующим образом.

В пункте 1.1 указывается фирменное наименование (полное или сокращенное) юридического лица с указанием организационно-правовой формы (например, ПАО) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

Если операции, связанные с расчетами по кредитному договору, осуществляются филиалом юридического лица, в пункте 1.1 после наименования юридического лица указывается через запятую наименование этого филиала.

В пункте 1.2 указывается адрес юридического лица - резидента либо адрес места жительства в Российской Федерации физического лица - индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

В случае если адрес резидента не содержит части реквизитов, указанных в пункте 1.2, соответствующие графы не заполняются.

В пункте 1.3 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию. В случае если стороной по кредитному договору является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариусом или адвокатом), в пункте 1.3 указывается регистрационный номер нотариуса в соответствии с реестром нотариусов и лиц, сдавших квалификационный

экзамен, либо регистрационный номер адвоката в соответствии с реестром адвокатов субъекта Российской Федерации.

В пункте 1.4 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения в единые государственные реестры юридических лиц и физических лиц - индивидуальных предпринимателей основного государственного регистрационного номера юридического лица или физического лица - индивидуального предпринимателя (для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года указывается «01.07.2002»).

В случае если стороной по кредитному договору является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариусом или адвокатом), в пункте 1.4 указывается дата приказа о наделении нотариуса полномочиями, указанная в реестре нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, либо дата распоряжения территориального органа Федеральной регистрационной службы о внесении сведений об адвокате в реестр, указанная в графе 4 реестра адвокатов субъекта Российской Федерации.

В пункте 1.5 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и для юридических лиц - код причины постановки на учет (КПП) в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения). С учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных в приказе Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2005 года № 85н «Об утверждении Особенности постановки на учет крупнейших налогоплательщиков», зарегистрированном Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2005 года № 6834 («Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти», 2005, № 32), при наличии у резидента - крупнейшего налогоплательщика нескольких КПП указывается КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.

2.2. Подраздел 2 «Реквизиты нерезидента (нерезидентов)» заполняется следующим образом.

В графе 1 указывается наименование нерезидента, являющегося стороной по кредитному договору.

В графах 2 и 3 в соответствии с ОКСМ для юридического лица - нерезидента указываются соответственно наименование и цифровой код страны его места государственной регистрации (местонахождения), для иностранной структуры без образования юридического лица наименование и цифровой код страны места ведения ее основной деятельности, для физического лица - нерезидента наименование и цифровой код страны его места жительства (места нахождения).

Для филиалов, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица - нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны места государственной регистрации (местонахождения) юридического лица - нерезидента. Если страна места государственной регистрации (местонахождения) юридического лица - нерезидента неизвестна, в графе 3 указывается код «997».

Для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации в графе 3 указывается код «998».

Если страна места нахождения нерезидента не указана в кредитном договоре, в графе 3 для физических лиц - нерезидентов указывается код «999», для юридических лиц - нерезидентов указываются название и код страны их места государственной регистрации (места нахождения), для иностранной структуры без образования юридического лица наименование и цифровой код страны места ведения ее основной деятельности на основании предоставленной резидентом информации.

В случаях указания в графе 3 кодов «997», «998» или «999» графа 2 не заполняется.

Если стороной по кредитному договору является несколько нерезидентов, в подразделе 2 указываются данные о каждом из них.

2.3. Подраздел 3 «Сведения о кредитном договоре» заполняется следующим образом.

2.3.1. В пункте 3.1 «Общие сведения о кредитном договоре» указываются следующие сведения.

В графе 1 указывается номер кредитного договора. При отсутствии номера кредитного договора в графе 1 проставляется символ «БН».

В графе 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается наиболее поздняя по сроку одна из следующих дат – дата подписания кредитного договора или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат – дата его составления.

В графах 3 и 4 указываются соответственно наименование и цифровой код валюты кредитного договора в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют.

В графе 5 в единицах валюты кредитного договора, приведенной в графе 4, указывается сумма денежных средств, предоставляемых (привлекаемых) резидентом по кредитному договору, без учета процентных платежей (далее – основной долг по кредитному договору). В случае, указанном в абзаце втором пункта 6.9 настоящей Инструкции, если срок хранения документов, установленный пунктом 17.8 настоящей Инструкции, истек, и банк, принявший на учет кредитный договор, присваивает кредитному договору новый уникальный номер и формирует новую ведомость банковского контроля, при продолжении исполнения обязательств по такому кредитному договору в графе 5 указывается сумма незавершенных обязательств. В случае если кредитным договором сумма обязательств установлена в нескольких валютах и не определена сумма обязательств в одной из валют, то в графах 3 и 4 указываются сведения о любой из валют, предусмотренных кредитным договором, а в графе 5 – сумма обязательства

по кредитному договору, пересчитанная в указанную валюту по курсу иностранных валют по отношению к рублю, на дату, приведенную в графе 2.

В случае отсутствия в кредитном договоре информации для заполнения графы 5 в графе 5 указывается символ «БС».

В графе 6 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата завершения исполнения всех обязательств по кредитному договору, в том числе рассчитанная резидентом самостоятельно исходя из условий кредитного договора, и (или) в соответствии с обычаями делового оборота.

В графе 7 в единицах валюты кредитного договора указывается сумма денежных средств, подлежащая в соответствии с условиями кредитного договора зачислению на счета в банке-нерезиденте. В иных случаях графа 7 не заполняется.

В графе 8 в единицах валюты кредитного договора указывается сумма валютной выручки, подлежащая в соответствии с пунктом 1 части 2 статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» зачислению на счета в банках-нерезидентах. В иных случаях графа 8 не заполняется.

В графе 9 указывается один из кодов срока привлечения (предоставления) денежных средств в виде кредита (займа) исходя из условий договора:

Код срока	Срок привлечения (предоставления)
0	до 30 дней
1	от 31 до 90 дней
2	от 91 до 180 дней
3	от 181 дня до 1 года
4	от 1 года до 3 лет
6	до востребования
7	от 3 лет до 5 лет
8	от 5 лет до 10 лет

9	свыше 10 лет
---	--------------

2.3.2. Пункт 3.2 «Сведения о сумме и сроках привлечения (предоставления) траншей по кредитному договору» заполняется, если в соответствии с условиями кредитного договора денежные средства привлекаются (предоставляются) траншами.

В графах 1 и 2 указывается наименование и цифровой код валюты кредитного договора в соответствии с ОКВ.

В графе 3 в валюте кредитного договора указывается сумма транша.

В графе 4 указывается код срока привлечения (предоставления) транша в соответствии с таблицей, используемой при заполнении графы 9 пункта 3.1 ведомости банковского контроля.

В графе 5 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается ожидаемая дата поступления транша.

В иных случаях подраздел 3.2 не заполняется.

2.4. Подраздел 4 «Сведения о постановке на учет, переводе и снятии с учета кредитного договора» заполняется следующим образом.

В графе 2 с использованием в виде разделителя символа «/» по аналогии с пунктом 1.1 настоящего Порядка при постановке кредитного договора на учет указываются сведения об уполномоченном банке, территориальном учреждении Банка России, принявшем кредитный договор на учет (присвоившем уникальный номер); при переводе кредитного договора на обслуживание в другой уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка), в том числе в случае, предусмотренном главой 11 настоящей Инструкции, указываются сведения об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), принявшем кредитный договор на обслуживание.

В графе 3 в формате ДД.ММ.ГГГГ при переводе кредитного договора на обслуживание в другой уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка) указывается дата принятия кредитного договора на обслуживание другим уполномоченным банком. Если после снятия кредитного договора с

учета продолжится исполнение обязательств по кредитному договору и их учет в ранее оформленной по такому кредитному договору ведомости банковского контроля, в случае, указанном в абзаце первом пункта 6.9 настоящей Инструкции, в графах 2 и 3 соответственно указываются сведения об уполномоченном банке, который вносит изменения в раздел I «Учетная информация», и дата внесения этих изменений.

В графах 4 и 5 соответственно указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ дата и основание снятия с учета кредитного договора (если снятие с учета осуществляется на основании соответствующего пункта и подпункта настоящей Инструкции, указывается соответствующий подпункт, а при отсутствии в пункте подпунктов, указывается соответствующий пункт), указанные в заявлении резидента о снятии с учета кредитного договора, или в случаях, установленных настоящей Инструкцией, самостоятельно банком УК.

В случае, указанном в пункте 13.2 настоящей Инструкции, в графе 4 указывается в формате ДД.ММ.ГГГГ дата передачи ведомости банковского контроля реорганизуемым уполномоченным банком или закрываемым филиалом уполномоченного банка, а в графе 5 в качестве основания снятия с учета контракта номер пункта настоящей Инструкции - 13.1.

При принятии новым банком УК в соответствии с главой 11 настоящей Инструкции кредитного договора на обслуживание в графах 4 и 5 по строке, в которой указаны сведения о банке УК, у которого отозвана лицензия на осуществление банковских операций, новый банк УК указывает соответственно дату в формате ДД.ММ.ГГГГ и в качестве основания снятия с учета контракта - номер пункта настоящей Инструкции – 11.1. .

2.5. В подразделе 5 «Сведения о внесении изменений в раздел I «Учетная информация» указываются порядковые номера и даты в формате ДД.ММ.ГГГГ всех изменений, внесенных в принятый на учет кредитный договор в случаях, предусмотренных абзацем первым пункта 6.9 и главой 7

настоящей Инструкции, а также номер (при его наличии) и дата документа, на основании которого внесены изменения в раздел I «Учетная информация».

При отсутствии номера документа, на основании которого внесены изменения в раздел I «Учетная информация», указывается символ «БН».

При отсутствии документов, являющихся основанием для внесения изменений в раздел I «Учетная информация», либо если изменения вносятся на основании нескольких документов, указывается дата заявления резидента о внесении изменений в раздел I «Учетная информация» и номер (при его наличии) заявления или символ «БН» (при его отсутствии).

При внесении изменений в раздел I «Учетная информация» в случае, предусмотренном пунктами 7.8 и 7.9 настоящей Инструкции, в графах, содержащих информацию о документе, на основании которого внесены изменения, указывается дата заявления резидента о внесении изменений в раздел I «Учетная информация» и номер (при его наличии) заявления или символ «БН» (при его отсутствии).

В случае, указанном в пункте 7.10 настоящей Инструкции, графы, содержащие информацию о документе, на основании которого внесены изменения в раздел I «Учетная информация», не заполняются.

2.6. В подразделе 6 «Сведения о ранее присвоенном кредитному договору уникальном номере» в случае постановки на учет кредитного договора в соответствии с абзацем вторым пункта 6.9 и пунктом 10.2 настоящей Инструкции, указывается уникальный номер кредитного договора, ранее присвоенный кредитному договору.

2.7. Подраздел 7 «Специальные сведения о кредитном договоре» заполняется следующим образом:

В пункте 7.1 указывается информация о предусмотренных кредитным договором процентных платежах.

В графе 1 в процентах годовых указывается фиксированная процентная ставка, размер которой установлен кредитным договором.

В графе 2 в случае если размер процентной ставки установлен кредитным договором на основе ставки ЛИБОР, указывается одно из следующих условных обозначений (кодов) установленной процентной ставки:

Л01XXX - месячная ставка ЛИБОР;

Л03XXX - 3-месячная ставка ЛИБОР;

Л06XXX - 6-месячная ставка ЛИБОР;

Л12XXX - 12-месячная ставка ЛИБОР,

где «XXX» - буквенный код иностранной валюты, указанной в графах 3 и 4 пункта 3.1 раздела 1, в соответствии с ОКВ.

В графе 3 в случае если условиями кредитного договора установлены процентные платежи, отличные от предусмотренных для отражения в графах 1 и 2, указываются другие методы определения процентной ставки.

В графе 4 указывается информация (при ее наличии в кредитном договоре) о процентных надбавках, поправочных коэффициентах и иных дополнительных платежах к базовой процентной ставке, указанной в графах 1 – 3.

В пункте 7.2 указывается информация об иных платежах, если они предусмотрены кредитным договором, например, о платежах, связанных с уплатой комиссий, штрафов, сборов и расходов по кредитному договору.

В пункте 7.3 указывается информация о сумме задолженности по основному долгу по кредитному договору, возникшей на дату, предшествующую дате принятия на учет кредитного договора (далее - сумма начальной задолженности), за исключением случая получения денежных средств по кредитному договору на счет резидента в банке, принявшем на учет кредитный договор, и (или) счет резидента, открытый в банке-нерезиденте, до даты принятия на учет кредитного договора.

При внесении изменений в раздел I «Учетная информация» по кредитному договору в том числе в связи с изменением валюты кредитного договора, код валюты кредитного договора, ранее указанный в графе 1

пункта 7.3, не меняется, сумма начальной задолженности остается неизменной и в новую валюту кредитного договора не пересчитывается.

2.8. Подраздел 8 «Справочная информация о кредитном договоре» заполняется следующим образом.

В подпунктах 8.1.1 и (или) 8.1.2 пункта 8.1 проставляется символ «*» в зависимости от того, на основании каких данных заполняется пункт 8.2.

В пункте 8.2 приводится описание графика возврата заемных денежных средств (основного долга) и выплаты процентных платежей за пользование денежными средствами, который содержится в кредитном договоре или рассчитывается резидентом самостоятельно на основании информации, содержащейся в кредитном договоре.

Если кредитный договор не содержит указанного графика платежей, а также необходимой информации для расчета этого графика, соответствующие графы пункта 8.2 заполняются на основании собственной оценки резидента ожидаемых платежей, в том числе осуществляемых в виде единовременных выплат не позднее даты завершения исполнения обязательств, указанной в графе 6 пункта 3.1 раздела 1.

В графе 2 пункта 8.2 указывается код валюты кредитного договора, указанный в графе 4 пункта 3.1 раздела 1.

В графах 3 и 5 пункта 8.2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указываются даты предстоящих платежей соответственно по возврату основного долга и выплате процентных платежей.

В графах 4 и 6 пункта 8.2 указываются суммы предстоящих платежей соответственно по возврату основного долга и выплате процентных платежей.

В графе 7 пункта 8.2 указываются путем краткого описания в произвольной форме особые условия (порядок) возврата основного долга и выплаты процентных платежей в случае их наличия в кредитном договоре. В иных случаях графа 7 пункта 8.2 не заполняется.

В пункте 8.3 проставляется символ «X» в случае если кредитор (заимодавец) (один из кредиторов (заимодавцев) на день присвоения кредитному договору уникального номера находится с заемщиком в отношениях прямого инвестирования (обладает участием в капитале заемщика, обеспечивающим ему не менее 10 процентов голосов в управлении) либо заемщик на день присвоения кредитному договору уникального номера находится с кредитором (заимодавцем) (одним из кредиторов (заимодавцев) в отношениях прямого инвестирования (обладает участием в капитале кредитора (заимодавца), обеспечивающим ему не менее 10 процентов голосов в управлении). В иных случаях пункт 8.3 не заполняется.

В пункте 8.4 указывается сумма залогового или другого обеспечения кредита (займа) в случае если такое обеспечение предусмотрено условиями кредитного договора. Данные указываются в единицах валюты кредитного договора, указанной в графе 4 пункта 3.1 раздела 1. В иных случаях пункт 8.4 не заполняется.

Пункт 8.5 заполняется только по кредитному договору, предусматривающему привлечение кредита (займа) резидентом от нерезидентов на синдицированной или консорциональной основе. Количество строк пункта 8.5 должно соответствовать количеству кредиторов. В иных случаях пункт 8.5 не заполняется.

В графах 2 и 3 указываются соответственно наименование и цифровой код страны места нахождения нерезидента-кредитора (заимодавца) в соответствии с ОКСМ.

В графе 4 указывается сумма средств в единицах валюты кредитного договора, предоставляемых нерезидентом-кредитором (заимодавцем), указанным в графе 2.

В графе 5 указывается в случае отсутствия в кредитном договоре информации для заполнения графы 4 предусмотренная кредитным договором

доля участия (в процентах) в общей сумме предоставленного кредита (займа) нерезидента-кредитора, наименование которого приведено в графе 2.

2.9. В подразделе 9 «Сведения о резиденте, которому уступаются требования (на которого переводится долг) по кредитному договору» указываются данные о резиденте, которому резидент, являющийся стороной по кредитному договору и получивший уникальный номер по кредитному договору, уступает свои требования (на которого переводит свой долг) по этому кредитному договору. Подраздел 9 заполняется по аналогии с заполнением подраздела 1 ведомости банковского контроля уполномоченным банком, в котором находится на обслуживании кредитный договор, по которому осуществляется уступка требования (перевод долга).

3. Раздел II «Сведения о платежах» формируется из данных по операциям, подлежащих хранению уполномоченными банками в соответствии с главой 3 настоящей Инструкции, а также дополнительной информации, содержащейся в имеющихся в распоряжении банка УК документах и информации, которые связаны с проведением резидентом операций по кредитному договору, с учетом следующего.

3.1. В графе 2 указывается в формате ДД.ММ.ГГГГ одна из следующих дат:

дата зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента;

дата списания иностранной валюты с расчетного счета резидента;

дата зачисления валюты Российской Федерации на банковский счет резидента от нерезидента;

дата списания валюты Российской Федерации с банковского счета резидента в пользу нерезидента;

дата зачисления денежных средств на счет (списания денежных средств со счета) в банке-нерезиденте, указанная в выписке из счета банка-нерезидента;

дата списания со счета (зачисления на счет) резидента по операции, совершенной с использованием платежной карты;

дата списания денежных средств со счета третьего лица - резидента в случае, указанном в пункте 10.4 настоящей Инструкции,

дата зачисления или дата списания денежных средств на счет (со счета) другого лица - резидента или резидента, который не осуществляет постановку на учет кредитного договора, в случаях, указанных в пунктах 10.9, 10.10 настоящей Инструкции;

дата зачисления, указанная в информации, представленной резидентом уполномоченному банку, отличному от банка УК, в случаях, указанных в абзаце третьем пункта 10.7 и абзаце третьем пункта 10.8 настоящей Инструкции.

3.2. В графе 3 указываются следующие коды направления (признака) платежа:

«1» –зачисление денежных средств на счет резидента;

«2» – списание денежных средств со счета резидента;

«8» - зачисление денежных средств на счет третьего лица – резидента, другого лица – резидента или резидента, который является стороной по кредитному договору, но не осуществляет его постановку на учет;

«9» - списание денежных средств со счета третьего лица – резидента, другого лица – резидента или резидента, который является стороной по кредитному договору, но не осуществляет его постановку на учет.

3.3. В графе 4 указывается код вида операции, содержащийся в приложении 1 к настоящей Инструкции, который соответствует назначению перевода, а также сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением операций, и информации.

3.4. В графе 5 указывается цифровой код валюты, зачисленной на счет, списываемой со счета в валюте счета, в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют.

3.5. В графе 6 в единицах валюты, указанной в графе 5, указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента (третьего лица – резидента, другого лица - резидента, резидента, не осуществляющего постановку на учет кредитного договора), списываемых со счета резидента (третьего лица - резидента, другого лица - резидента, резидента, не осуществляющего постановку на учет кредитного договора).

3.6. В графах 7 и 8 указываются код валюты кредитного договора, указанный графе 4 пункта 3.1 подраздела 3 раздела 1, и сумма денежных средств, зачисленных на счет (списанных со счета), в единицах валюты кредитного договора. Сумма, приведенная в графе 6, пересчитывается в валюту кредитного договора, указанную в графе 7, по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату совершения операции, если иной порядок пересчета не установлен условиями кредитного договора.

В случае совпадения валюты платежа и валюты кредитного договора в графах 7 и 8 отражаются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

3.7. В графе 9 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка получателя платежа при списании денежных средств со счета резидента либо цифровой код страны места нахождения банка отправителя платежа при поступлении денежных средств в пользу резидента.

3.8. В графе 10 указывается символ «*» и порядковый номер корректировки (например, *(1)) в случае, если информация в данной строке была изменена (например, *(1)). В иных случаях графа 10 не заполняется.

3.9. В графе 11 в случае если зачисление (списание) денежных средств проведено по счету резидента, открытому в банке-нерезиденте, в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента, через счет в котором осуществлены расчеты по кредитному договору. В иных случаях графа 11 не заполняется.

3.10. В графе 12 указывается признак представления резидентом документов, связанных с проведением операции.

Указываются следующие коды признака представления резидентом документов, связанных с проведением операции:

«2» – представление документов не предусмотрено в соответствии с пунктами 2.6, 2.12, 2.14 настоящей Инструкции;

«3» – документы не представлены в соответствии с абзацем вторым пункта 2.3 настоящей Инструкции;

«4» – документы представлены.

3.11. В графе 13 по усмотрению банка, принявшего на учет контракт, может указываться дополнительная информация.

3.12. В графе 14 указывается код валюты корреспондентского счета банка УК, с которого списаны денежные средства при осуществлении резидентом платежа в пользу нерезидента (на который зачислены денежные средства, поступившие в пользу резидента от нерезидента). Данная графа заполняется в том случае, если валюта корреспондентского счета отличается от валюты счета резидента, с которого списываются денежные средства для осуществления платежа в пользу нерезидента (на который зачисляются денежные средства, поступившие от нерезидента). В иных случаях графа 14 не заполняется.

4. Раздел III «Сведения об исполнении обязательств по основному долгу по иным основаниям, отличным от проведения расчетов в денежной форме» формируется на основании данных, содержащихся в справках о подтверждающих документах, а также иных имеющихся в распоряжении банка УК подтверждающих документах и (или) информации с учетом следующего.

В случае совпадения валюты подтверждающего документа и валюты кредитного договора в графах 7 и 8 отражаются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

В графе 9 указывается «*» и порядковый номер корректировки (например, *(1)) в случае, если информация в данной строке была изменена на основании справки о подтверждающих документах, в заголовочной части которой в поле «Признак корректировки» указан символ «*» и порядковый номер корректировки (например, *(1)). В иных случаях графа 9 не заполняется.

В графе 10 по усмотрению банка УК может указываться дополнительная информация.

В случае, указанном в пункте 8.6 настоящей Инструкции, комиссия, удержанная банком-корреспондентом, отражается самостоятельно банком УК в разделе III ведомости банковского контроля с кодом вида подтверждающего документа 16_3 по кредитным договорам, содержащим в четвертой части уникального номера кредитного договора код вида кредитного договора 5 (в случае удержания указанной комиссии из переводимой нерезидентом суммы возврата основного долга), и с кодом вида подтверждающего документа 12_3 по кредитным договорам, содержащим в четвертой части уникального номера код вида кредитного договора 6 (в случае удержания указанной комиссии из переводимой нерезидентом суммы предоставления кредита (займа) либо в случае возврата резиденту суммы ошибочно списанных денежных средств в счет погашения основного долга).

5. Раздел IV «Расчет задолженности по основному долгу» формируется следующим образом.

5.1. В графе 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата расчета задолженности по основному долгу.

5.2. В графе 2 в соответствии с ОКВ указывается цифровой код валюты кредитного договора.

5.3. В графе 3 указывается:

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «5» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма денежных средств, которая рассчитывается как разность между суммарными данными

графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указан код вида операции 40030, и суммарными данными графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операций 40900, 99010:

$$\text{графа 3} = \sum_{\text{по коду 40030}} \text{графа 8 раздела II} - \sum_{\text{по кодам 40900 и 99010}} \text{графа 8 раздела II} ;$$

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «б» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма денежных средств, которая рассчитывается как разность между суммарными данными графы 8 раздела II для строк, содержащих в графе 4 код вида операции 41030, и суммарными данными графы 8 раздела II для строк, содержащих в графе 4 код вида операции 41800:

$$\text{графа 3} = \sum_{\text{по коду 41030}} \text{графа 8 раздела II} - \sum_{\text{по коду 41800}} \text{графа 8 раздела II} .$$

5.4. В графе 4 указывается:

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «5» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма денежных средств, которая рассчитывается как разность между суммарными данными графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операции 43015 и 32010, и суммарными данными графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указан код вида операции 43800:

$$\text{графа 4} = \sum_{\text{по кодам 43015 и 32010}} \text{графа 8 раздела II} - \sum_{\text{по коду 43800}} \text{графа 8 раздела II}$$

;

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «б» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма денежных средств, которая рассчитывается как разность между суммарными данными графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов

операции 42015 и 32025, и суммарными данными графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов операций 42900 и 99010:

$$\text{графа 4} = \sum_{\text{по кодам 42015 и 32025}} \text{графа 8 раздела II} - \sum_{\text{по кодам 42900 и 99010}} \text{графа 8 раздела II}$$

5.5. В графе 5 указывается:

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «5» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма значений графы 8 раздела III для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 05_3, 06_3, 07_3, 08_3, 09_3, 10_3, 11_3, 13_3, 16_3;

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «6» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма значений графы 8 раздела III для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 05_4, 06_4, 07_4, 08_4, 09_4, 10_4, 11_4, 13_4.

5.6. В графе 6 указывается:

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «5» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма значений графы 8 раздела III для строк, по которым в графе 4 указан код вида подтверждающего документа 12_4;

для кредитных договоров с кодом вида кредитного договора «6» в четвертой части уникального номера кредитного договора - сумма значений графы 8 раздела III для строк, по которым в графе 4 указан код вида подтверждающего документа 12_3.

5.7. В графе 7 указывается сумма задолженности по основному долгу по кредитному договору, рассчитанная следующим образом:

$$\text{графа 7} = \text{подпункт 7.3 раздела I} + \text{графа 3} - \text{графа 4} - \text{графа 5} + \text{графа 6}.$$

В случае изменения валюты кредитного договора данные по разделу IV формируются в каждой валюте кредитного договора с учетом начальной

задолженности по кредитному договору, указанной в пункте 8.3 раздела I «Учетная информация» для соответствующей валюты кредитного договора.

6. По усмотрению банка УК в ведомость банковского контроля могут быть включены иные сведения.

Приложение 6
к Инструкции Банка России от _____ 2017 года
№____ «О порядке представления резидентами и
нерезидентами уполномоченным банком
подтверждающих документов и информации, при
осуществлении валютных операций, порядке и сроках
представления единых форм учета и отчетности по
валютным операциям, правилах проведения
резидентами некоторых банковских операций и
составления статистической отчетности по ним»

Код формы по ОКУД 0406010

Наименование банка УК

Наименование резидента

СПРАВКА О ПОДТВЕРЖДАЮЩИХ ДОКУМЕНТАХ

от _____

Уникальный номер контракта (кредитного договора)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Признак корректировки

№ п/п	Подтверждающий документ		Код вида подтверждающего документа	Сумма по подтверждающему документу				Признак поставки	Ожидаемый срок	Код страны грузоотправителя (грузополучателя)	Номер корректировки
				в единицах валюты документа		в единицах валюты контракта (кредитного договора)					
	№	дата		код валюты	сумма	код валюты	сумма				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
...											

Примечание.

№ строки	Содержание

Информация банка УК

Порядок заполнения справки о подтверждающих документах

1. В заголовочной части справки о подтверждающих документах (далее по тексту настоящего приложения – СПД) указываются:

в поле «Наименование банка УК» – полное или сокращенное фирменное наименование банка УК, в который резидент представляет СПД либо которому предоставлено право заполнить СПД;

в поле «Наименование резидента» – наименование, фирменное наименование (полное или сокращенное) юридического лица с указанием организационно-правовой формы юридического лица в сокращенном виде (например, ПАО) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

В поле «от _____» – дата заполнения СПД в формате ДД.ММ.ГГГГ.

В поле «Уникальный номер контракта (кредитного договора)» – уникальный номер контракта (кредитного договора), по которому резидентом представлены подтверждающие документы, указанные в СПД.

В поле «Признак корректировки» – проставляется символ «*» при заполнении корректирующей СПД. В иных случаях поле «Признак корректировки» не заполняется.

При заполнении поля «Признак корректировки» в поле «от _____» указывается дата заполнения СПД, ранее принятой банком УК, которая содержит сведения, подлежащие корректировке.

При заполнении строки корректирующей СПД в графы, информация которых подлежит изменению, вносятся новые данные, а все ранее представленные сведения по данному подтверждающему документу, не требующие изменений, отражаются в соответствующих графах строки корректирующей СПД в неизменном виде.

2. В графе 1 указывается в порядке возрастания номер строки СПД.

В случае заполнения поля «Признак корректировки» в графе 1 указывается номер строки СПД, ранее принятой банком УК, которая содержит сведения, подлежащие корректировке.

3. В графе 2 указывается номер подтверждающего документа, включая регистрационный номер декларации на товары (далее – ДТ) (графа «А» ДТ)¹ в случае заполнения СПД в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции.

При отсутствии у подтверждающего документа номера в графе 2 проставляется символ «БН».

4. В графе 3 в формате ДД.ММ.ГГГГ в зависимости от вида подтверждающего документа указывается дата, указанная в пункте 8.2 настоящей Инструкции. Графа 3 не заполняется, если в графе 2 указывается регистрационный номер ДТ (графа «А» ДТ).

Если информация, подлежащая отражению в строке (графы 2 – 8) СПД, содержится в нескольких подтверждающих документах, то ее заполнение осуществляется на основании всех таких документов. В этом случае в графах 2 – 4 СПД указывается информация о подтверждающем документе с наиболее поздней по сроку датой оформления, которая определяется в соответствии с пунктом 8.3 настоящей Инструкции. Информация о номере (при его наличии) и дате других подтверждающих документов, на основании которых заполнены графы 5 – 8 строки СПД, указывается в поле «Примечание» в поле «Содержание».

5. В графе 4 в зависимости от содержания подтверждающего документа указывается один из приведенных ниже кодов видов подтверждающих документов:

Код	Содержание подтверждающего документа
01_3	О вывозе с территории Российской Федерации товаров с оформлением декларации на товары или документов, указанных в подпункте 8.1.1

¹Здесь и далее по тексту ссылка на графы и подразделы ДТ производится в соответствии с форматами, установленными в документе «Структура и форматы электронных документов, предназначенных для передачи таможенными органами уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары», который в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 года N 1459 размещен на официальном сайте Федеральной таможенной службы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

	пункта 8.1 настоящей Инструкции, за исключением документов с кодом 03_3
01_4	О ввозе на территорию Российской Федерации товаров с оформлением декларации на товары или документов, указанных в подпункте 8.1.1 пункта 8.1 настоящей Инструкции, за исключением документов с кодом 03_4
02_3	Об отгрузке (передаче покупателю, перевозчику) товаров при их вывозе с территории Российской Федерации без оформления декларации на товары или документов, указанных в подпункте 8.1.2 пункта 8.1 настоящей Инструкции, за исключением документов с кодом 03_3
02_4	О получении (передаче продавцом, перевозчиком) товаров при их ввозе на территорию Российской Федерации без оформления декларации на товары или документов, указанных в подпункте 8.1.2 пункта 8.1 настоящей Инструкции, за исключением документов с кодом 03_4
03_3	О передаче резидентом товаров и оказании услуг нерезиденту по контрактам, указанным в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции
03_4	О получении резидентом товаров и услуг от нерезидента по контрактам, указанным в подпункте 4.1.2 пункта 4.1 настоящей Инструкции
04_3	О выполненных резидентом работах, оказанных услугах (в том числе услугах, оказанных резидентом в качестве доверительного управляющего по договору доверительного управления имуществом, брокера по договору о брокерском обслуживании, клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг), переданных информации и результатах интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, о переданном резидентом в аренду движимом и (или) недвижимом имуществе, за исключением документов с кодами 03_3 и 15_3
04_4	О выполненных нерезидентом работах, оказанных услугах (в том числе услугах, оказанных нерезидентом в качестве доверительного управляющего по договору доверительного управления имуществом, брокера по договору о брокерском обслуживании, клиринговой организации по договору об оказании клиринговых услуг), переданных информации и результатах интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, о переданном нерезидентом в аренду движимом и (или) недвижимом имуществе, за исключением документов с кодами 03_4 и 15_4
05_3	О прощении резидентом долга (основной долг) нерезиденту по кредитному договору
05_4	О прощении нерезидентом долга (основной долг) резиденту по кредитному договору

06_3	О зачете встречных однородных требований, при котором обязательства нерезидента по возврату основного долга по кредитному договору прекращаются полностью или изменяются обязательства (снижается сумма основного долга)
06_4	О зачете встречных однородных требований, при котором обязательства резидента по возврату основного долга по кредитному договору прекращаются полностью или изменяются обязательства (снижается сумма основного долга)
07_3	Об уступке резидентом требования к должнику-нерезиденту по возврату основного долга по кредитному договору иному лицу - нерезиденту способом, отличным от расчетов
07_4	Об уступке нерезидентом требования к должнику-резиденту по возврату основного долга по кредитному договору в пользу иного лица - резидента способом, отличным от расчетов
08_3	О переводе нерезидентом своего долга по возврату основного долга по кредитному договору на иное лицо - резидента способом, отличным от расчетов
08_4	О переводе резидентом своего долга по возврату основного долга по кредитному договору на иное лицо - нерезидента способом, отличным от расчетов
09_3	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств нерезидента по кредитному договору в связи с новацией (заменой первоначального обязательства должника-нерезидента другим обязательством), за исключением новации, осуществляемой посредством передачи должником-нерезидентом резиденту векселя или иных ценных бумаг
09_4	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств резидента по кредитному договору в связи с новацией (заменой первоначального обязательства должника-резидента другим обязательством), за исключением новации, осуществляемой посредством передачи должником-резидентом нерезиденту векселя или иных ценных бумаг
10_3	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств нерезидента, связанных с оплатой товаров (работ, услуг, переданных информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), с арендой движимого и (или) недвижимого имущества по контракту или с возвратом нерезидентом основного долга по кредитному договору посредством передачи нерезидентом резиденту векселя или иных ценных бумаг
10_4	О прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств резидента, связанных с оплатой товаров (работ, услуг,

	переданной информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), с арендой движимого и (или) недвижимого имущества по контракту или с возвратом резидентом основного долга по кредитному договору посредством передачи резидентом нерезиденту векселя или иных ценных бумаг
11_3	О полном или частичном исполнении обязательств по возврату основного долга нерезидента по кредитному договору иным лицом - резидентом
11_4	О полном или частичном исполнении обязательств по возврату основного долга резидента по кредитному договору третьим лицом - нерезидентом
12_3	Об изменении обязательств (увеличении задолженности по основному долгу) резидента перед нерезидентом по кредитному договору
12_4	Об изменении обязательств (увеличении задолженности по основному долгу) нерезидента перед резидентом по кредитному договору
13_3	Об иных способах исполнения (изменения, прекращения) обязательств нерезидента перед резидентом по контракту (кредитному договору), включая возврат нерезидентом ранее полученных товаров, за исключением иных кодов видов подтверждающих документов, указанных в настоящей таблице
13_4	Об иных способах исполнения (изменения, прекращения) обязательств резидента перед нерезидентом по контракту (кредитному договору), включая возврат резидентом ранее полученных товаров, за исключением иных кодов видов подтверждающих документов, указанных в настоящей таблице
15_3	О переданном резидентом в финансовую аренду (лизинг) имуществе
15_4	О переданном нерезидентом в финансовую аренду (лизинг) имуществе
16_3	Об удержании банками банковских комиссий за перевод денежных средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору)

6. В графе 5 указывается цифровой код валюты в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют, в которой указана сумма по подтверждающему документу.

7. В графе 6 указывается сумма по подтверждающему документу в валюте, указанной в графе 5.

8. Графы 7 и 8 заполняются, в случае если код валюты подтверждающего документа и код валюты контракта (кредитного договора), указанный в графе 4 подраздела 3 раздела I ведомости банковского контроля по контракту (в графе 4 подраздела 3 пункта 3.1 раздела I ведомости банковского контроля по кредитному договору), не совпадают. В иных случаях графы 7 и 8 не заполняются.

В графе 7 указывается цифровой код валюты контракта (кредитного договора), указанный в графе 4 подраздела 3 раздела I ведомости банковского контроля по контракту (в графе 4 подраздела 3 пункта 3.1 раздела I ведомости банковского контроля по кредитному договору).

В графе 8 указывается сумма, указанная в графе 6, пересчитанная в валюту контракта (кредитного договора) по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату оформления подтверждающего документа, указанную в графе 3, если иной порядок пересчета не установлен условиями контракта (кредитного договора).

В случае если СПД заполняется в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции, графы 7 и 8 не заполняются.

9. Графа 9 заполняется только в случае, если в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_3, 01_4, 02_3, 02_4, 03_3, 03_4, 04_3, 04_4, 15_3, 15_4.

В графе 9 по состоянию на дату, приведенную в графе 3, указывается один из следующих признаков, характеризующих поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, передачу в аренду движимого и (или) недвижимого имущества, передачу в финансовую аренду (лизинг) имущества:

1 – исполнение резидентом обязательств по контракту в счет ранее полученного аванса от нерезидента;

2 – предоставление резидентом коммерческого кредита нерезиденту в виде отсрочки оплаты;

3 – исполнение нерезидентом обязательств по контракту в счет ранее полученного аванса от резидента;

4 – предоставление нерезидентом коммерческого кредита резиденту в виде отсрочки оплаты.

В случае если СПД заполняется в соответствии с пунктом 8.8 настоящей Инструкции, для заполнения графы 9 используется только признак 2 или 3.

В случае если в подтверждающем документе содержится информация о товарах, работах, услугах, информации и результатах интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных правах на них, аренде движимого и (или) недвижимого имущества, часть из которых была передана (выполнена, оказана) нерезиденту на условиях предоставления резидентом коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты, либо часть из которых была получена от нерезидента (выполнена, оказана нерезидентом) в счет ранее переведенного аванса от резидента, то в графе 9 указываются, соответственно, признак 2 или 3. При этом в графе 6 указываются общая сумма по подтверждающему документу через разделительный символ «/» – сумма соответствующая признаку 2 или 3. Например, в подтверждающем документе, оформленном при вывозе товаров с территории Российской Федерации, указана общая стоимость 30000 евро, при этом часть товаров на сумму 5000 евро была уже оплачена нерезидентом. Таким образом, часть товара на сумму 25000 евро поставлена на условиях предоставления резидентом коммерческого кредита нерезиденту в виде отсрочки оплаты. В этом случае в графе 6 указывается 30000/25000, а в графе 9 – признак 2.

10. Графа 10 заполняется только при указании в графе 9 признака «2» и указании в графе 4 кодов видов подтверждающих документов 01_3, 02_3, 03_3, 04_3, 15_3.

В графе 10 резидент, являющийся стороной по контракту, указывает информацию об ожидаемом в соответствии с условиями контракта максимальном сроке получения от нерезидента денежных средств в счет предоставленного резидентом коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты переданных нерезиденту товаров, выполненных для него работ, оказанных ему услуг, переданных ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том

числе исключительных прав на них, определенном согласно приложению 3 к настоящей Инструкции.

Ожидаемый срок указывается в виде последней даты (в формате ДД.ММ.ГГГГ) истечения срока зачисления денежных средств на счет резидента в банке УК согласно приложению 3 к настоящей Инструкции.

11. В графе 11 в случае указания в графе 4 кодов видов подтверждающих документов 02_3 или 02_4 резидентом указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны места нахождения грузополучателя, в которую товары вывозятся из Российской Федерации, или цифровой код страны места нахождения грузоотправителя, из которой товары ввозятся в Российскую Федерацию.

12. В графе 12 в случае заполнения поля «Признак корректировки» по соответствующей строке указывается порядковый номер корректировки.

13. В поле «Примечание» могут указываться дополнительные сведения о подтверждающих документах, при этом:

в поле «№ строки» указывается номер строки СПД, указанной в графе 1, к которой приводится дополнительная информация;

в поле «Содержание» указываются дополнительные сведения о подтверждающем документе, информация из которого была использована при заполнении соответствующей строки СПД.

14. Банк УК в поле «Информация банка УК» фиксирует дату представления резидентом СПД, дату возврата СПД банком УК (с указанием причин возврата), дату принятия СПД банком.

При заполнении СПД банком УК в поле «Информация банка УК» указываются дата представления резидентом подтверждающих документов и информации, которые необходимы для заполнения СПД, дата принятия банком УК СПД.

Даты указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ.

Состав фиксируемых в поле «Информация банка УК» сведений может быть дополнен уполномоченным банком.