

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

г. Москва

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2007 г.

№ \_\_\_\_\_

**ИНСТРУКЦИЯ**

**О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным  
банкам документов и информации, связанных с проведением валютных  
операций, порядке оформления резидентами паспорта сделки при  
осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами,  
порядке учета уполномоченными банками валютных операций и  
осуществления контроля за их проведением**

В соответствии с Федеральным законом «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), Федеральным законом «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), Федеральным законом «О банках и банковской деятельности» (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; № 45, ст. 4377; 2005, № 1, ст. 18, ст. 45; № 30, ст. 3117; 2006, № 6, ст. 636; № 19, ст. 2061; № 31, ст. 3439; 2007, № 1, ст. 9, № 22, ст. 2563) и решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от \_\_\_\_\_ года № \_\_\_\_\_) Банк России устанавливает порядок представления резидентами и нерезидентами

уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядок оформления резидентами паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами, порядок учета уполномоченными банками валютных операций и осуществления контроля за их проведением.

**Раздел I. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций и осуществления уполномоченными банками контроля за соблюдением порядка их представления, порядок оформления резидентами паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами**

**Глава 1. Порядок представления резидентами уполномоченным банкам документов при проведении валютных операций, предусматривающих расчеты и переводы в иностранной валюте, и осуществление уполномоченными банками контроля за соблюдением порядка их представления**

1.1. При зачислении уполномоченным банком (филиалом уполномоченного банка) (далее – уполномоченный банк) иностранной валюты на банковский счет в иностранной валюте резидента, являющегося юридическим лицом, за исключением кредитной организации, физическим лицом – индивидуальным предпринимателем или физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее – резидент), либо при поступлении иностранной валюты на корреспондентский счет уполномоченного банка в пользу резидента при наличии у уполномоченного банка распоряжения резидента на продажу поступившей иностранной валюты за валюту Российской Федерации без ее зачисления на банковский счет резидента в иностранной валюте, уполномоченный банк не позднее рабочего дня, следующего за днем зачисления (поступления) денежных средств, направляет резиденту уведомление по форме, установленной уполномоченным банком (далее – уведомление), с обязательным указанием в нем следующей информации:

1.1.1. номер и дата уведомления;

1.1.2. сокращенное наименование или при его отсутствии полное наименование уполномоченного банка и резидента, являющегося юридическим лицом, или фамилия, имя, отчество (при наличии) резидента, являющегося

физическим лицом – индивидуальным предпринимателем или физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой;

1.1.3. номер банковского счета резидента (номер корреспондентского счета уполномоченного банка), на который зачислена (поступила) иностранная валюта, дата зачисления (поступления) и сумма (цифрами и прописью) зачисленной (поступившей) иностранной валюты. В случае направления уполномоченным банком уведомления о поступлении в пользу резидента иностранной валюты на корреспондентский счет уполномоченного банка, дополнительно указывается наименование и цифровой код поступившей иностранной валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют;

1.1.4. основание зачисления на банковский счет резидента (поступления на корреспондентский счет уполномоченного банка) иностранной валюты, указанное в поступившем расчетном документе (при его наличии);

1.1.5. последняя дата представления резидентом уполномоченному банку документов, установленных настоящей Инструкцией, с учетом срока их представления в соответствии с пунктом 1.3 настоящей Инструкции.

1.2. Уполномоченный банк вправе включить в уведомление иную информацию, помимо определенной пунктом 1.1 настоящей Инструкции. Уведомление подписывается сотрудником уполномоченного банка, уполномоченным осуществлять от имени уполномоченного банка предусмотренные настоящей Инструкцией действия по валютному контролю (далее – ответственное лицо), назначаемым в порядке, установленном уполномоченным банком, и направляется резиденту.

Уполномоченный банк вправе направить уведомление с приложением к нему выписки из банковского счета резидента.

1.3. Резидент не позднее 7 рабочих дней после дня зачисления иностранной валюты на его банковский счет либо поступления в его пользу иностранной валюты на корреспондентский счет уполномоченного банка в целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям представляет в уполномоченный банк справку об идентификации денежных средств в иностранной валюте по видам валютных операций, являющуюся документом, подтверждающим совершение

валютной операции (далее – справка о валютных операциях), за исключением случаев, указанных в пунктах 1.14 и 1.15 настоящей Инструкции.

1.4. Резидент при списании иностранной валюты со своего банковского счета в целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям одновременно с распоряжением о списании иностранной валюты представляет в уполномоченный банк справку о валютных операциях, за исключением случаев, указанных в пунктах 1.14 и 1.15 настоящей Инструкции.

1.5. Справка о валютных операциях составляется резидентом в двух экземплярах по форме, установленной в приложении 1 к настоящей Инструкции, и представляется в уполномоченный банк в порядке, установленном главой 7 настоящей Инструкции.

Резидент вправе в одной справке о валютных операциях указать информацию об идентификации денежных средств в иностранной валюте по нескольким валютным операциям с учетом соблюдения сроков ее представления в уполномоченный банк, установленных пунктами 1.3 и 1.4 настоящей Инструкции.

По усмотрению уполномоченного банка в справку о валютных операциях могут быть включены иные сведения помимо сведений, установленных приложением 1 к настоящей Инструкции.

1.6. При составлении справки о валютных операциях идентификация денежных средств в иностранной валюте по видам валютных операций осуществляется резидентом в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции на основании документов, указанных в пункте 9 части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – документы, являющиеся основанием для проведения валютной операции).

1.7. Одновременно со справкой о валютных операциях резидент в порядке, установленном главой 7 настоящей Инструкции, представляет в уполномоченный банк документы (копии документов), указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», связанные с проведением валютных операций, перечисленных в справке о валютных операциях, включая документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций.

1.8. Не позднее следующего рабочего дня после дня представления резидентом справки о валютных операциях и документов, указанных в пункте 1.7

настоящей Инструкции, уполномоченный банк проверяет соответствие информации, указанной резидентом в справке о валютных операциях, сведениям, содержащимся в представленных документах, а также соблюдение резидентом порядка составления и оформления справки о валютных операциях и принимает указанные документы либо направляет резиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в принятии справки о валютных операциях.

1.9. Уполномоченный банк отказывает резиденту в принятии справки о валютных операциях в следующих случаях:

нарушение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка составления и оформления справки о валютных операциях;

несоответствие кода вида валютной операции, указанного резидентом в справке о валютных операциях, сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, указанных в пункте 1.7 настоящей Инструкции, либо отсутствие в приложении 2 к настоящей Инструкции указанного резидентом в справке о валютных операциях кода вида валютной операции;

непредставление резидентом одновременно со справкой о валютных операциях документов, указанных в пункте 1.7 настоящей Инструкции, либо представление резидентом неполного комплекта этих документов, за исключением случая, установленного главой 7 настоящей Инструкции.

1.10. Одновременно с направлением резиденту мотивированного отказа в принятии справки о валютных операциях уполномоченный банк возвращает резиденту один экземпляр справки о валютных операциях, а также по согласованию с резидентом, представленные в соответствии с пунктом 1.7 настоящей Инструкции документы.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта документы направляются уполномоченным банком резиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении либо передаются под расписку резиденту или его представителю, действующему на основании доверенности.

Второй экземпляр справки о валютных операциях с отметкой ответственного лица о причинах возврата помещается в досье валютного контроля либо в досье по паспорту сделки, формируемые уполномоченным банком в соответствии с главой 7 настоящей Инструкции.

1.11. В случае направления мотивированного отказа в принятии справки о валютных операциях, представляемой резидентом при списании иностранной валюты с его банковского счета, уполномоченный банк в соответствии с абзацем четвертым части 5 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» отказывает резиденту в осуществлении валютной операции, связанной со списанием иностранной валюты с его банковского счета.

Для проведения валютной операции, связанной со списанием иностранной валюты с банковского счета, резидент вносит изменения в справку о валютных операциях и повторно представляет ее в уполномоченный банк, а также документы, указанные в пункте 1.7 настоящей Инструкции в случае, если указанные документы возвращались уполномоченным банком резиденту.

1.12. В случае получения резидентом мотивированного отказа уполномоченного банка в принятии справки о валютных операциях, представляемой резидентом при зачислении иностранной валюты на его банковский счет, резидент вносит изменения в справку о валютных операциях и не позднее 3 рабочих дней после дня получения мотивированного отказа повторно представляет ее в уполномоченный банк, а также документы, указанные в пункте 1.7 настоящей Инструкции в случае, если указанные документы возвращались уполномоченным банком резиденту.

1.13. Оба экземпляра справки о валютных операциях, принятые уполномоченным банком, подписываются ответственным лицом и заверяются печатью уполномоченного банка, используемой для целей валютного контроля, образец оттиска которой зарегистрирован в Банке России в порядке, установленном главой 8 настоящей Инструкции (далее – печать уполномоченного банка).

Копии представленных резидентом в соответствии с пунктом 1.7 настоящей Инструкции документов и один экземпляр справки о валютных операциях не позднее дня, следующего за днем подписания ответственным лицом и заверения печатью уполномоченного банка справки о валютных операциях, помещаются в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки). Второй экземпляр справки о валютных операциях и, в случае их представления, оригиналы представленных резидентом в соответствии с пунктом 1.7 настоящей Инструкции документов,

возвращаются уполномоченным банком резиденту в порядке, согласованном с резидентом.

1.14. Договором банковского счета между уполномоченным банком и резидентом может быть предусмотрено, что при зачислении на банковский счет резидента либо при поступлении в пользу резидента на корреспондентский счет уполномоченного банка иностранной валюты и (или) списании с банковского счета резидента иностранной валюты справка о валютных операциях составляется уполномоченным банком самостоятельно на основании представляемых резидентом документов, указанных в пункте 1.7 настоящей Инструкции.

В этом случае справка о валютных операциях составляется уполномоченным банком в одном экземпляре с соблюдением сроков, установленных пунктами 1.3 и 1.4 настоящей Инструкции, для представления резидентами справки о валютных операциях, подписывается ответственным лицом, заверяется печатью уполномоченного банка и помещается в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки).

1.15. Действие настоящей главы не распространяется на валютные операции, осуществляемые в иностранной валюте:

резидентом с использованием расчетных и кредитных карт;

между резидентом и уполномоченным банком, в котором резиденту открыт банковский счет;

при переводе иностранной валюты с банковского счета резидента на другой его банковский счет, открытые в одном уполномоченном банке;

при внесении на банковский счет резидента и (или) снятии с банковского счета резидента наличной иностранной валюты;

при списании с банковского счета резидента иностранной валюты в бесспорном или безакцептном порядке в соответствии с законодательством Российской Федерации;

при списании с банковского счета и (или) зачислении на банковский счет резидента иностранной валюты при исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации;

при зачислении иностранной валюты на счет резидента, открытый в Банке России и (или) списании иностранной валюты со счета резидента, открытого в Банке России;

физическим лицом – резидентом, не являющимся физическим лицом - индивидуальным предпринимателем или физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой;

кредитной организацией – резидентом от своего имени и за свой счет, за исключением случаев осуществления кредитными организациями - доверительными управляющими расчетов по договору доверительного управления имуществом через счета, открытые в других уполномоченных банках;

федеральным органом исполнительной власти, специально уполномоченным 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 и нерезидентами уполномоченным банкам документов при проведении валютных операций, предусматривающих расчеты и переводы в валюте Российской Федерации, и осуществление уполномоченными банками контроля за соблюдением порядка их представления**

2.1. Резидент и нерезидент при списании валюты Российской Федерации со своего банковского счета, открытого в уполномоченном банке, в связи с проведением валютной операции представляют в уполномоченный банк расчетный документ, оформленный в порядке, установленном нормативным актом Банка России о безналичных расчетах в Российской Федерации с учетом требований настоящей главы (далее – расчетный документ).

2.2. Расчетный документ в целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям перед текстовой частью в поле «Назначение платежа» (при аккредитивной форме расчетов – в поле «Наименование товаров (работ, услуг), № и дата договора, срок отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг), грузополучатель и место назначения») должен содержать следующую информацию:



код вида валютной операции в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции;

номер паспорта сделки (в случае осуществления валютной операции, по которой настоящей Инструкцией установлено требование об оформлении паспорта сделки), за исключением случая, когда расчетный документ представляется нерезидентом.

2.3. Информация, указанная в пункте 2.2. настоящей Инструкции, должна быть заключена в фигурные скобки и иметь следующий вид:

{VO<код вида валютной операции>PS<номер паспорта сделки>}

Отступы (пробелы) внутри фигурных скобок не допускаются.

Разделительные символы «VO», «PS» указываются прописными латинскими буквами (например, {VO10040PS04060001/0001/0000/1/0}).

В случае если требование об оформлении паспорта сделки при осуществлении валютной операции не установлено настоящей Инструкцией, информация о паспорте сделки в расчетный документ не включается (например, {VO10010}).

2.4. Одновременно с расчетным документом резидент в порядке, установленном главой 7 настоящей Инструкции, представляет в уполномоченный банк документы (копии документов), указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», связанные с проведением валютных операций, включая документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций.

2.5. Не позднее следующего рабочего дня после дня представления резидентом расчетного документа и документов, указанных в пункте 2.4 настоящей Инструкции, и (или) нерезидентом расчетного документа уполномоченный банк проверяет соответствие информации, указанной резидентом в расчетном документе, сведениям, содержащимся в представленных документах, а также соблюдение резидентом и (или) нерезидентом порядка оформления расчетного документа с учетом требований настоящей Инструкции и принимает к исполнению расчетный документ либо направляет резиденту и (или) нерезиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в принятии к исполнению расчетного документа.

2.6. Уполномоченный банк отказывает резиденту в принятии к исполнению расчетного документа в следующих случаях:

нарушение резидентом установленных настоящей Инструкцией требований к оформлению расчетного документа;

несоответствие кода вида валютной операции, указанного резидентом в расчетном документе, сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, указанных в пункте 2.4 настоящей Инструкции, либо отсутствие в приложении 2 к настоящей Инструкции указанного резидентом в расчетном документе кода вида валютной операции;

непредставление резидентом одновременно с расчетным документом документов, указанных в пункте 2.4 настоящей Инструкции, либо представление резидентом неполного комплекта этих документов за исключением случая, установленного главой 7 настоящей Инструкции.

2.7. Уполномоченный банк отказывает нерезиденту в принятии к исполнению расчетного документа в следующих случаях:

отсутствие в расчетном документе кода вида валютной операции;

отсутствие в приложении 2 к настоящей Инструкции указанного нерезидентом в расчетном документе кода вида валютной операции.

2.8. Одновременно с направлением резиденту мотивированного отказа в принятии к исполнению расчетного документа уполномоченный банк возвращает резиденту расчетный документ, а также по согласованию с резидентом, представленные в соответствии с пунктом 2.4 настоящей Инструкции документы.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта документы направляются уполномоченным банком резиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении либо передаются под расписку резиденту или его представителю, действующему на основании доверенности.

2.9. Одновременно с направлением нерезиденту мотивированного отказа в принятии к исполнению расчетного документа уполномоченный банк возвращает представленный нерезидентом расчетный документ в порядке, согласованном с нерезидентом.

2.10. Резидент для проведения валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации с банковского счета, вносит изменения в расчетный документ и повторно представляет его в уполномоченный банк, а также

документы, указанные в пункте 2.4 настоящей Инструкции, в случае, если указанные документы возвращались уполномоченным банком резиденту.

Нерезидент для проведения валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации с банковского счета, вносит изменения в расчетный документ и повторно представляет его в уполномоченный банк.

2.11 Копии представленных резидентом в соответствии с пунктом 2.4 настоящей Инструкции документов не позднее дня, следующего за днем принятия к исполнению уполномоченным банком расчетного документа, помещаются в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки). Оригиналы представленных резидентом в соответствии с пунктом 2.4 настоящей Инструкции документов, в случае их представления, возвращаются уполномоченным банком резиденту в порядке, согласованном с резидентом.

2.12. Действие настоящей главы не распространяется на валютные операции, осуществляемые в валюте Российской Федерации:

- резидентом и нерезидентом с использованием расчетных и кредитных карт;
- между нерезидентом и уполномоченным банком, в котором нерезиденту открыт банковский счет;
- при переводе валюты Российской Федерации с банковского счета нерезидента на другой его банковский счет, открытые в одном уполномоченном банке;
- при снятии с банковского счета нерезидента наличной валюты Российской Федерации;
- при списании с банковского счета нерезидента валюты Российской Федерации в бесспорном или безакцептном порядке в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- при списании валюты Российской Федерации со счета резидента, а также со счета нерезидента, открытого в Банке России;
- физическим лицом – резидентом, не являющимся физическим лицом - индивидуальным предпринимателем или физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, а также физическим лицом – нерезидентом;
- кредитной организацией от своего имени и за свой счет, за исключением случаев осуществления кредитными организациями - доверительными

управляющими расчетов по договору доверительного управления имуществом через счета, открытые в других уполномоченных банках;

федеральным органом исполнительной власти, специально уполномоченным Правительством Российской Федерации на осуществление валютных операций в соответствии с частью 5 статьи 5 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле»;

банком – нерезидентом от своего имени и за свой счет.

### **Глава 3. Порядок оформления, переоформления и закрытия резидентами паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами**

3.1. Резидент в соответствии с формой 1 приложения 3 к настоящей Инструкции оформляет паспорт сделки при осуществлении валютных операций, предусматривающих расчеты и переводы через банковские счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета резидента в банках за пределами территории Российской Федерации (далее – банки-нерезиденты), по договору (контракту), заключенному между резидентом и нерезидентом, предусматривающему осуществление внешнеторговой деятельности, связанной с:

вывозом с таможенной территории Российской Федерации товаров;

ввозом на таможенную территорию Российской Федерации товаров;

выполнением работ, оказанием услуг, передачей информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (далее – контракт).

3.2. Резидент в соответствии с формой 2 приложения 3 к настоящей Инструкции оформляет паспорт сделки при осуществлении валютных операций, предусматривающих расчеты и переводы через банковские счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета резидента в банках-нерезидентах, по кредитному договору или договору займа, заключенному между резидентом и нерезидентом (далее – кредитный договор).

3.3. Требование об оформлении резидентом паспорта сделки, установленное пунктами 3.1 и 3.2 настоящей Инструкции, не распространяется на валютные операции между резидентом и нерезидентом, в случае, если общая сумма контракта (кредитного договора) не превышает в эквиваленте 20 тыс. долларов

США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения контракта (кредитного договора) или дату внесения изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), предусматривающих изменение его суммы.

3.4. Требование об оформлении паспорта сделки, установленное пунктами 3.1 и 3.2 настоящей Инструкции, не распространяется на резидентов, являющихся:

физическими лицами, за исключением физических лиц – индивидуальных предпринимателей или физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой;

кредитными организациями;

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».

3.5. Требование об оформлении паспорта сделки, установленное пунктом 3.1 настоящей Инструкции, не распространяется на осуществляемые между резидентом и нерезидентом валютные операции через счета резидента в банках-нерезидентах по контрактам, предусматривающим:

оказание нерезидентами услуг, связанных с обслуживанием находящихся за пределами территории Российской Федерации воздушных, речных, морских судов и иных транспортных средств резидента и их пассажиров;

оказание нерезидентам за пределами территории Российской Федерации услуг по договорам перевозки пассажиров и договорам перевозки грузов, перевозимых для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности;

оказание нерезидентами услуг, связанных с обеспечением деятельности находящихся за пределами территории Российской Федерации филиалов, представительств и иных подразделений резидента.

3.6. Требование об оформлении паспорта сделки, установленное пунктом 3.1 настоящей Инструкции, не распространяется на валютные операции, осуществляемые между резидентом и нерезидентом по контрактам, предусматривающим:

оказание услуг по организации и проведению международных выставок, семинаров, симпозиумов, конференций и иных аналогичных мероприятий;

оказание услуг международной связи.

3.7. Требование об оформлении паспорта сделки, установленное пунктами 3.1 и 3.2 настоящей Инструкции, распространяется на резидента, который является стороной по контракту (кредитному договору).

В случае осуществления третьим лицом – резидентом по поручению резидента, являющегося стороной по контракту (кредитному договору), части валютных операций по контракту (кредитному договору), требование об оформлении паспорта сделки на третье лицо – резидента не распространяется, за исключением случаев уступки требования обязательств по контракту (кредитному договору) третьему лицу – резиденту либо перевода долга по контракту (кредитному договору) на третье лицо – резидента, вследствие чего третье лицо – резидент становится стороной по контракту (кредитному договору).

3.8. В целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям, указанным в пунктах 3.1 и 3.2 настоящей Инструкции, резидент по каждому контракту и (или) кредитному договору оформляет один паспорт сделки в одном уполномоченном банке, в котором резиденту открыты банковские счета, через которые осуществляются или будут осуществляться валютные операции по контракту и (или) кредитному договору (далее – банк ПС).

3.9. В случае, если в рамках одного контракта или кредитного договора предусмотрено осуществление валютных операций, указанных в пунктах 3.1 и 3.2 настоящей Инструкции, резидент в целях обеспечения учета и отчетности по указанным валютным операциям оформляет в одном банке ПС два соответствующих паспорта сделки по форме 1 и форме 2 приложения 3 к настоящей Инструкции. .

3.10 В случае осуществления всех валютных операций по контракту (кредитному договору) через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте, резидент оформляет паспорт сделки в территориальном учреждении Банка России по месту государственной регистрации резидента, являющегося юридическим лицом либо по месту жительства резидента, являющегося физическим лицом - индивидуальным предпринимателем или физическим лицом, занимающимся в

установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

В указанном случае банком ПС является территориальное учреждение Банка России, исполняющее его функции.

3.11. Резидент осуществляет валютные операции по контракту (кредитному договору) только через свои банковские счета, открытые в банке ПС, и (или) через счета, открытые в банке-нерезиденте.

Учет валютных операций по контракту (кредитному договору) и контроль за их проведением осуществляет банк ПС.

3.12. В установленном банком ПС порядке и в согласованный с банком ПС срок, но не позднее осуществления первой валютной операции по контракту (кредитному договору) либо иного исполнения обязательств по контракту (кредитному договору), в том числе третьим лицом, резидент, являющийся стороной по контракту (кредитному договору), представляет в банк ПС два экземпляра паспорта сделки, оформленного в соответствии с приложением 3 к настоящей Инструкции

3.13. Одновременно с паспортом сделки резидент в порядке, установленном главой 7 настоящей Инструкции, представляет в банк ПС документы (копии документов), указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», включая документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций по контракту (кредитному договору), подтверждающие сведения, содержащиеся в паспорте сделки. В случаях, предусмотренных актами валютного законодательства Российской Федерации или актами органов валютного регулирования, также представляются ранее выданные и действующие разрешения органа валютного контроля на осуществление валютных операций по контракту (кредитному договору) и (или) на открытие резидентом счетов в банке-нерезиденте.

3.14. Не позднее 3 рабочих дней после дня представления резидентом паспорта сделки и документов, указанных в пункте 3.13 настоящей Инструкции, банк ПС проверяет соответствие информации, указанной резидентом в паспорте сделки, сведениям, содержащимся в представленных документах, а также соблюдение резидентом порядка оформления паспорта сделки, установленного настоящей Инструкцией, и принимает паспорт сделки и указанные документы

либо направляет резиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в их принятии.

3.15. Банк ПС отказывает резиденту в принятии паспорта сделки в следующих случаях:

нарушение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка оформления паспорта сделки;

несоответствие информации, указанной резидентом в паспорте сделки, сведениям, содержащимся в представленных в соответствии с пунктом 3.13 настоящей Инструкции документах;

непредставление резидентом одновременно с паспортом сделки документов, указанных в пункте 3.13 настоящей Инструкции, либо представление резидентом неполного комплекта указанных документов, необходимых для оформления паспорта сделки.

3.16. Одновременно с направлением резиденту мотивированного отказа в принятии паспорта сделки банк ПС возвращает резиденту два экземпляра паспорта сделки, а также по согласованию с резидентом, представленные в соответствии с пунктом 3.13 настоящей Инструкции документы.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта документы направляются банком ПС резиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении либо передаются под расписку резиденту или его представителю, действующему на основании доверенности.

3.17. В случае получения резидентом мотивированного отказа банка ПС в принятии паспорта сделки, для проведения валютных операций по контракту (кредитному договору) резидент вправе после устранения указанных в мотивированном отказе недостатков, повторно представить в банк ПС паспорт сделки и документы, указанные в пункте 3.13 настоящей Инструкции.

3.18. В случае принятия банком ПС паспорта сделки ответственное лицо на обоих экземплярах листа 1 паспорта сделки проставляет номер паспорта сделки, подписывает оба экземпляра листа 1 паспорта сделки и проставляет дату его подписания, заверяет их печатью банка ПС, указанной в пункте 1.13 настоящей Инструкции.

3.19. В день подписания паспорта сделки, за исключением случая, установленного пунктом 3.38 настоящей Инструкции, банк ПС открывает в



соответствии с формой приложения 5 к настоящей Инструкции ведомость банковского контроля, которая ведется банком ПС в электронном виде в порядке, установленном главой 6 настоящей Инструкции.

Банк ПС открывает и ведет ведомость банковского контроля при осуществлении валютных операций по контракту в соответствии с формой 1 приложения 5 к настоящей Инструкции, а при осуществлении валютных операций по кредитному договору в соответствии с формой 2 приложения 5 к настоящей Инструкции.

3.20. Один экземпляр паспорта сделки, оформленный банком ПС в порядке, установленном пунктом 3.18 настоящей Инструкции, и копии представленных резидентом в соответствии с пунктом 3.13 настоящей Инструкции документов, помещаются в досье по паспорту сделки. Второй экземпляр паспорта сделки и, в случае их представления, оригиналы представленных резидентом в соответствии с пунктом 3.13 настоящей Инструкции документов, возвращаются банком ПС резиденту в порядке, согласованном с резидентом.

3.21. При внесении изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), затрагивающих сведения, содержащиеся в принятом банком ПС паспорте сделки, резидент переоформляет паспорт сделки в порядке, установленном настоящей Инструкцией, с учетом особенностей заполнения отдельных граф паспорта сделки в соответствии с приложением 3 к настоящей Инструкции.

3.22. Резидент представляет в банк ПС два экземпляра переоформленного паспорта сделки после внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), но не позднее дня осуществления следующей валютной операции по контракту (кредитному договору) либо не позднее очередного срока представления в банк ПС документов и информации в соответствии с настоящей Инструкцией.

3.23. Одновременно с переоформленным паспортом сделки резидент в порядке, установленном главой 7 настоящей Инструкции, представляет в банк ПС документы (копии документов), указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», включая документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций, подтверждающие внесенные изменения и (или) дополнения в переоформленный паспорт сделки.

3.24. Банк ПС принимает переоформленный паспорт сделки в порядке, установленном пунктами 3.14 – 3.18 настоящей Инструкцией для оформления паспорта сделки. При этом в принятый банком ПС переоформленный паспорт сделки ответственным лицом переносится номер и дата подписания переоформляемого паспорта сделки.

3.25. Банк ПС закрывает паспорт сделки в следующих случаях:

3.25.1. При исполнении сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору) и истечении даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору), а также при исполнении сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору) до истечения даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору), в том числе в случаях их исполнения третьим лицом;

3.25.2. При прекращении всех обязательств по контракту (кредитному договору) по иным основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного контрактом (кредитным договором);

3.25.3. При принятии резидентом решения о переводе осуществления валютных операций по контракту (кредитному договору) из банка ПС в другой уполномоченный банк;

3.25.4. При принятии резидентом решения о переводе осуществления валютных операций по контракту (кредитному договору) из головного офиса банка ПС в филиал банка ПС, из филиала банка ПС в головной офис банка ПС, из одного филиала банка ПС в другой филиал банка ПС;

3.25.5. При реорганизации банка ПС с учетом особенностей закрытия паспорта сделки, установленных главой 9 настоящей Инструкции, за исключением случая реорганизации банка ПС в форме преобразования (изменения организационно-правовой формы);

3.25.6. При прекращении предусмотренных настоящей Инструкцией оснований для оформления резидентом в банке ПС паспорта сделки по контракту (кредитному договору), в том числе вследствие внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор).

3.26. В случаях, указанных в пункте 3.25 настоящей Инструкции, банк ПС закрывает паспорт сделки при представлении резидентом паспорта сделки, подлежащего закрытию, и письменного заявления резидента, содержащего:

сокращенное наименование или при его отсутствии полное наименование резидента, являющегося юридическим лицом, или фамилия, имя, отчество (при наличии) резидента, являющегося физическим лицом – индивидуальным предпринимателем или физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, и адрес места нахождения (места жительства) резидента;

основание для закрытия паспорта сделки со ссылкой на соответствующий подпункт пункта 3.25 настоящей Инструкции;

реквизиты паспорта сделки (номер паспорта сделки и его дата (при наличии));

реквизиты контракта (кредитного договора), по которому оформлен подлежащий закрытию паспорт сделки (номер контракта (кредитного договора) и его дата (при наличии));

дата подписания резидентом заявления;

Письменное заявление резидента должно быть оформлено в порядке, указанном в пунктах 7.5 или 7.6 настоящей Инструкции.

3.27. Резидент вправе представить в банк ПС одно заявление о закрытии нескольких паспортов сделок по основаниям, указанным в пункте 3.25 настоящей Инструкции, с указанием в нем реквизитов соответствующих паспортов сделок и реквизитов соответствующих контрактов (кредитных договоров) с одновременным представлением в банк ПС всех закрываемых им паспортов сделок.

3.28. Банк ПС вправе самостоятельно закрыть паспорт сделки через 180 календарных дней после истечения даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору), указанной в паспорте сделки, в следующих случаях:

3.28.1. При исполнении, исходя из имеющейся у банка ПС информации, сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору) и непредставлении резидентом указанного в пункте 3.26 настоящей Инструкции заявления о закрытии паспорта сделки и паспорта сделки, подлежащего закрытию;

3.28.2. При неисполнении, исходя из имеющейся у банка ПС информации, сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору) и

непредставлении резидентом в течение 180 календарных дней после истечения даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору), указанной в паспорте сделки, документов и информации, на основании которых банк ПС ведет ведомость банковского контроля.

3.29. При закрытии банком ПС паспорта сделки по основанию, указанному в подпункте 3.25.1 пункта 3.25 настоящей Инструкции, в случае исполнения обязательств по контракту (кредитному договору) третьим лицом, резидент одновременно с заявлением о закрытии паспорта сделки и паспорта сделки, подлежащего закрытию, представляет в банк ПС документы, содержащие сведения, подтверждающие исполнение обязательств по контракту (кредитному договору) третьим лицом.

3.30. При закрытии банком ПС паспорта сделки по основанию, указанному в подпункте 3.25.2 пункта 3.25 настоящей Инструкции, резидент одновременно с заявлением о закрытии паспорта сделки и паспорта сделки, подлежащего закрытию, представляет в банк ПС документы, содержащие сведения, подтверждающие прекращение обязательств по контракту (кредитному договору) по иным основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного контрактом (кредитным договором) (далее – документы, подтверждающие исполнение обязательств иным способом).

3.31. При закрытии банком ПС паспорта сделки по основанию, указанному в подпункте 3.25.6 пункта 3.25 настоящей Инструкции, резидент одновременно с заявлением о закрытии паспорта сделки и паспорта сделки, подлежащего закрытию, представляет в банк ПС документы, подтверждающие изменение и (или) дополнение условий контракта (кредитного договора), в соответствии с которыми прекращаются предусмотренные настоящей Инструкцией основания для оформления резидентом паспорта сделки.

3.32. Банк ПС не позднее 7 рабочих дней после даты представления резидентом документов, указанных в пунктах 3.26, 3.29-3.31 настоящей Инструкции, закрывает паспорт сделки либо направляет резиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в закрытии паспорта сделки.

3.33. Банк ПС отказывает резиденту в закрытии паспорта сделки в следующих случаях:

нарушение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка оформления заявления о закрытии паспорта сделки;

несоответствие информации, указанной резидентом в заявлении о закрытии паспорта сделки, сведениям, содержащимся в документах, представленных одновременно с заявлением о закрытии паспорта сделки и необходимых для его закрытия в соответствии с требованиями настоящей главы;

непредставление или представление резидентом неполного комплекта документов, необходимых для закрытия паспорта сделки, требование о представлении которых установлены настоящей главой.

3.34. Одновременно с направлением резиденту мотивированного отказа в закрытии паспорта сделки банк ПС возвращает представленные резидентом экземпляр паспорта сделки, а также по согласованию с резидентом документы, указанные в пунктах 3.29-3.31 настоящей Инструкции, в случае их представления.

Заявление о закрытии паспорта сделки с отметкой ответственного лица о причинах отказа в закрытии паспорта сделки помещается в досье по паспорту сделки.

3.35. В случае получения резидентом мотивированного отказа в закрытии паспорта сделки, резидент после устранения указанных в мотивированном отказе недостатков вправе повторно представить в банк ПС заявление о закрытии паспорта сделки, паспорт сделки, подлежащий закрытию, а также документы, требование о представлении которых установлено настоящей главой, необходимые для закрытия паспорта сделки.

3.36. Банк ПС в случае закрытия паспорта сделки проставляет в соответствующем поле паспорта сделки, находящегося в досье по паспорту сделки, и представленного резидентом паспорта сделки, дату закрытия паспорта сделки с указанием основания его закрытия в порядке, изложенном в приложении 3 к настоящей Инструкции.

В случае закрытия паспорта сделки на основании пункта 3.28 настоящей Инструкции банк ПС проставляет в соответствующем поле экземпляра паспорта сделки, находящегося в досье по паспорту сделки, дату закрытия паспорта сделки с указанием основания его закрытия в порядке, изложенном в приложении 3 к настоящей Инструкции.

3.37. Банк ПС в день закрытия паспорта сделки, за исключением случаев, установленных подпунктом 3.25.4 пункта 3.25 настоящей Инструкции и главой 9 настоящей Инструкции, формирует и распечатывает на бумажном носителе ведомость банковского контроля, которая подписывается ответственным лицом и заверяется печатью банка ПС. Указанная ведомость банковского контроля и заявление о закрытии паспорта сделки помещаются в досье по паспорту сделки. Паспорт сделки, представленный резидентом для закрытия, с отметкой банка ПС о закрытии, возвращается резиденту в порядке, согласованном с резидентом.

Копии представленных резидентом документов, указанных в пунктах 3.29-3.31 настоящей Инструкции, в случае их представления, помещаются в досье по паспорту сделки. Оригиналы представленных резидентом документов, указанных в пунктах 3.29-3.31 настоящей Инструкции, в случае их представления, возвращаются банком ПС резиденту в порядке, согласованном с резидентом.

При закрытии паспорта сделки по основанию, указанному в подпункте 3.25.3 пункта 3.25 настоящей Инструкции, банк ПС в день закрытия паспорта сделки распечатывает два экземпляра ведомости банковского контроля, которые подписываются ответственным лицом и заверяются печатью банка ПС. Один экземпляр ведомости банковского контроля и заявление о закрытии паспорта сделки помещаются в досье по паспорту сделки. Второй экземпляр ведомости банковского контроля и паспорт сделки, представленный резидентом для закрытия, с отметкой банка ПС о закрытии передаются резиденту в порядке, согласованном с резидентом.

3.38. Резидент при закрытии паспорта сделки по основанию, указанному в подпункте 3.25.4 пункта 3.25 настоящей Инструкции, не позднее следующего рабочего дня после дня оформления и принятия новым банком ПС в порядке, установленном настоящей Инструкции, нового паспорта сделки по соответствующему контракту (кредитному договору), представляет в банк ПС, закрывший паспорт сделки, копию нового паспорта сделки, оформленного по этому контракту (кредитному договору) в новом банке ПС, подписанную ответственным лицом и заверенную печатью банка ПС.

В указанном случае банк ПС, закрывший паспорт сделки, формирует и не позднее следующего рабочего дня, после дня представления резидентом копии нового паспорта сделки, передает ведомость банковского контроля в электронном

виде в новый банк ПС, в котором резидентом оформлен новый паспорт сделки по этому контракту (кредитному договору), с указанием в ней в специальном поле номера закрытого банком ПС паспорта сделки по этому контракту (кредитному договору).

В банке ПС, закрывшем паспорт сделки, на копии нового паспорта сделки, представленного резидентом, ответственным лицом проставляется отметка о передаче ведомости банковского контроля в электронном виде в новый банк ПС с указанием даты передачи и наименования нового банка ПС (сокращенное или при его отсутствии полное). Копия нового паспорта сделки подписывается ответственным лицом, заверяется печатью банка ПС и помещается в досье по паспорту сделки, которое в порядке, установленном банком ПС, закрывшем паспорт сделки, передается в новый банк ПС.

В указанном случае новый банк ПС после получения ведомости банковского контроля и досье по паспорту сделки продолжает ведение ведомости банковского контроля в порядке, установленном в приложении 5 к настоящей Инструкции, и досье по паспорту сделки в порядке, установленном главой 7 настоящей Инструкции.

3.39. После закрытия паспорта сделки, за исключением случая, установленного пунктом 3.38 настоящей Инструкции, в порядке, установленном настоящей Инструкцией, досье по паспорту сделки сдается в архив банка ПС и хранится в течение срока хранения документов, помещенных в досье по паспорту сделки, установленного главой 7 настоящей Инструкции, ведомость банковского контроля в электронном виде хранится банком ПС в течение срока хранения досье по соответствующему паспорту сделки.

3.40. В случае если по паспорту сделки, закрытому на основании, пунктов 3.25 и 3.28 настоящей Инструкции, резидент после даты закрытия паспорта сделки, за исключением случая, установленного пунктом 3.38 настоящей Инструкции, продолжит исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), банк ПС изымает из архива досье по паспорту сделки и ведомость банковского контроля и продолжает учитывать по нему исполнение обязательств резидента по контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

3.41. В случае закрытия паспорта сделки по основаниям, указанным в подпункте 3.25.3 и 3.25.5 пункта 3.25 настоящей Инструкции, резидент оформляет новый паспорт сделки по контракту (кредитному договору) в другом уполномоченном банке с одновременным представлением для оформления нового паспорта сделки документов в соответствии с требованиями настоящей Инструкции, а также ведомости банковского контроля, сформированной ранее банком ПС по этому контракту (кредитному договору) и переданной резиденту в соответствии с пунктом 3.37 настоящей Инструкции.

В указанном случае в разделе 5 «Справочная информация» нового паспорта сделки резидент указывает последние номер и дату закрытия паспорта сделки, оформленного по этому контракту (кредитному договору) в другом банке ПС.

3.42. Особенности закрытия паспорта сделки по основанию, указанному в подпункте 3.25.5 пункта 3.25 настоящей Инструкции, установлены главой 9 настоящей Инструкции.

#### **Глава 4. Порядок представления резидентами документов и информации, связанных с проведением валютных операций по контрактам (кредитным договорам), по которым резидентами оформляется паспорт сделки**

4.1. Резидент при осуществлении валютных операций, связанных с расчетами и переводами в валюте Российской Федерации, по контракту (кредитному договору), по которому в соответствии с настоящей Инструкцией им оформлен паспорт сделки, представляет в банк ПС справку, содержащую информацию об идентификации по видам валютных операций и по паспортам сделок валюты Российской Федерации, зачисленной на банковский счет резидента, являющуюся документом, подтверждающим совершение валютной операции (далее - справка о поступлении валюты Российской Федерации).

4.2. Справка о поступлении валюты Российской Федерации составляется резидентом в двух экземплярах по форме, установленной в приложении 4 к настоящей Инструкции, на основании расчетных документов, в соответствии с которыми банком ПС была зачислена валюта Российской Федерации на банковский счет резидента, либо на основании выписок из банковского счета резидента, направленных банком ПС резиденту.



По усмотрению банка ПС в справке о поступлении валюты Российской Федерации могут быть включены иные сведения, помимо сведений, установленных приложением 4 к настоящей Инструкции.

4.3. Резидент отражает в справке о поступлении валюты Российской Федерации валютные операции по контракту (кредитному договору), указанные в пункте 4.1 настоящей Инструкции, совершенные в течение отчетного месяца, и представляет в банк ПС справку о поступлении валюты Российской Федерации в срок, не превышающий 15 календарных дней, следующих за месяцем, в течение которого были осуществлены соответствующие валютные операции.

4.4. Не позднее 7 рабочих дней после дня представления резидентом справки о поступлении валюты Российской Федерации, банк ПС проверяет соответствие информации, указанной резидентом в справке о поступлении валюты Российской Федерации сведениям, содержащимся в расчетных документах, в соответствии с которыми совершены записи по банковскому счету резидента в валюте Российской Федерации, и (или) сведениям, содержащимся в дополнительно представленных резидентом документах, в случае, указанном в пункте 4.5 настоящей Инструкции, а также соблюдение резидентом порядка составления и оформления справки о поступлении валюты Российской Федерации и принимает справку о поступлении валюты Российской Федерации либо направляет резиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в принятии справки о поступлении валюты Российской Федерации.

4.5. В случаях если в расчетном документе, на основании которого на банковский счет резидента зачислена поступившая по контракту (кредитному договору) валюта Российской Федерации, указанный код вида валютной операции не соответствует сведениям, содержащимся в представленных резидентом банку ПС документах (копиях документов), указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», включая документы являющиеся основанием для проведения валютной операции, резидент в справке о поступлении валюты Российской Федерации вправе указать иной код вида валютной операции, в том числе на основании вышеуказанных дополнительно представленных банку ПС документов.

4.6. Резидент при осуществлении валютных операций, связанных с расчетами и переводами в иностранной валюте и валюте Российской Федерации через счета,

открытые в банке-нерезиденте, по контракту (кредитному договору), по которому в соответствии с настоящей Инструкцией им оформлен паспорт сделки, представляет в банк ПС справку, содержащую информацию о валютных операциях по контракту (кредитному договору), осуществленных через счета, открытые в банке-нерезиденте, являющуюся документом, подтверждающим совершение валютной операции (далее – справка о расчетах через счета за рубежом).

4.7. Справка о расчетах через счета за рубежом составляется резидентом в двух экземплярах по форме, установленной банком ПС.

Форма справки должна предусматривать наличие в ней информации, необходимой для заполнения раздела II Ведомости банковского контроля, формируемой банком ПС в соответствии с приложением 5 к настоящей Инструкции.

4.8. Резидент отражает в справке о расчетах через счета за рубежом валютные операции по контракту (кредитному договору), указанные в пункте 4.6 настоящей Инструкции, совершенные в течение отчетного месяца, и представляет в банк ПС справку о расчетах через счета за рубежом в срок, не превышающий 45 календарных дней, следующих за месяцем, в течение которого были осуществлены соответствующие валютные операции.

В случае проведения в течение отчетного месяца через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте, валютных операций по контракту (кредитному договору), имеющих в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции один и тот же код вида валютной операции, резидент в справке о расчетах через счета за рубежом может указать общую сумму платежей через один банк-нерезидент за отчетный месяц по соответствующему виду валютных операций.

4.9. Одновременно со справкой о расчетах через счета за рубежом резидент представляет в банк ПС копии банковских выписок из счетов резидента, открытых в банке – нерезиденте, по которым были осуществлены указанные в справке о расчетах через счета за рубежом валютные операции (далее – банковские выписки).

4.10. Не позднее 7 рабочих дней после дня представления резидентом справки о расчетах через счета за рубежом и банковских выписок, банк ПС проверяет соответствие информации, указанной резидентом в справке о расчетах через счета за рубежом, сведениям, содержащимся в банковских выписках, и представленных

резидентом документах (копиях документов), указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», включая документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций, а также соблюдение резидентом порядка составления и оформления справки о расчетах через счета за рубежом и принимает справку о расчетах через счета за рубежом и указанные в настоящем пункте документы либо направляет резиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в принятии справки о расчетах через счета за рубежом.

4.11. Банк ПС отказывает резиденту в принятии справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом в следующих случаях:

нарушение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка составления и оформления справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом;

несоответствие информации, указанной резидентом в справке о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справке о расчетах через счета за рубежом, сведениям, содержащимся в документах, на основании которых заполнены указанные справки;

непредставление резидентом либо представление резидентом неполного комплекта документов, на основании которых заполнены справка о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справка о расчетах через счета за рубежом, в случае если требование об их представлении установлено настоящей Инструкцией.

4.12. Одновременно с направлением резиденту мотивированного отказа в принятии справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом банк ПС возвращает резиденту один экземпляр справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом, а также, по согласованию с резидентом, документы, на основании которых заполнены справка о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справка о расчетах через счета за рубежом в случае представления резидентом указанных документов.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта документы направляются банком ПС резиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о

вручении либо передаются под расписку резиденту или его представителю, действующему на основании доверенности.

Второй экземпляр справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом с отметкой ответственного лица о причинах возврата помещается в досье по паспорту сделки.

4.13. В случае получения резидентом мотивированного отказа банка ПС в принятии справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом резидент вносит изменения в справку о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справку о расчетах через счета за рубежом и не позднее 7 рабочих дней после дня получения мотивированного отказа повторно представляет в банк ПС надлежащим образом составленные и оформленные справку о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справку о расчетах через счета за рубежом, а также документы, на основании которых они заполнены в случае, если указанные документы возвращались банком ПС резиденту.

4.14. Оба экземпляра справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом, принятые банком ПС, подписываются ответственным лицом и заверяются печатью банка ПС.

Копии документов, на основании которых заполнены справка о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справка о расчетах через счета за рубежом и один экземпляр справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) один экземпляр справки о расчетах через счета за рубежом, не позднее дня, следующего за днем подписания ответственным лицом и заверения печатью банка ПС справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом помещаются в досье по паспорту сделки. Второй экземпляр справки о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справки о расчетах через счета за рубежом и, в случае их представления, оригиналы документов, на основании которых заполнены справка о поступлении валюты Российской Федерации и (или) справка о расчетах через счета за рубежом, возвращаются банком ПС резиденту в порядке, согласованном с резидентом.

4.15. Резидент при осуществлении валютных операций по контракту, по которому в соответствии с настоящей Инструкцией им оформлен паспорт сделки, представляет в банк ПС документы (копии документов), подтверждающие:

вывоз с таможенной территории Российской Федерации товаров, включая товарно-сопроводительные документы, таможенную декларацию при наличии законодательно установленного требования о таможенном декларировании товаров, за исключением периодической, неполной, временной таможенной декларации;

ввоз на таможенную территорию Российской Федерации товаров, включая товарно-сопроводительные документы, таможенную декларацию при наличии законодательно установленного требования о таможенном декларировании товаров, за исключением периодической, неполной, временной таможенной декларации;

выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, включая коммерческие документы (счет-фактура, инвойс), которые используются в соответствии с международными договорами Российской Федерации, законодательством Российской Федерации или обычаями делового оборота при осуществлении внешнеторговой деятельности;

исполнение обязательств по контракту иным способом, включая передачу векселя (далее – подтверждающие документы).

4.16. В целях осуществления контроля за проводимыми валютными операциями подтверждающие документы представляются резидентом в банк ПС в срок, не превышающий 15 календарных дней после окончания месяца, в течение которого:

были оформлены документы, подтверждающие вывоз с таможенной территории Российской Федерации товаров либо ввоз на таможенную территорию Российской Федерации, либо таможенными органами принято решение о выпуске товаров в соответствии с датой, указанной в графе «Д» таможенной декларации;

были оформлены (получены) документы, подтверждающие выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные прав на них;

были оформлены (получены) документы, подтверждающие исполнение обязательств по контракту иным способом, включая передачу векселя.

4.17. Одновременно с подтверждающими документами резидент при осуществлении валютных операций, указанных в пункте 4.15 настоящей

Инструкции, представляет в банк ПС справку о представленных им подтверждающих документах (далее - справка о подтверждающих документах).

4.18. Справка о подтверждающих документах составляется резидентом в двух экземплярах по форме, установленной в приложении 6 к настоящей Инструкции.

По усмотрению банка ПС в справку о подтверждающих документах могут быть включены иные сведения, помимо сведений, установленных приложением 6 к настоящей Инструкции.

4.19. Не позднее 7 рабочих дней после дня представления резидентом справки о подтверждающих документах и подтверждающих документов, банк ПС проверяет соответствие информации, указанной резидентом в справке о подтверждающих документах сведениям, содержащимся в представленных подтверждающих документах, а также соблюдение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка составления и оформления справки о подтверждающих документах, и принимает указанные документы либо направляет резиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в принятии справки о подтверждающих документах.

4.20. Банк ПС отказывает резиденту в принятии справки о подтверждающих документах в следующих случаях:

нарушение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка составления и оформления справки о подтверждающих документах;

несоответствие информации, указанной резидентом в справке о подтверждающих документах, сведениям, содержащимся в представленных подтверждающих документах;

непредставление резидентом одновременно либо представление резидентом неполного комплекта подтверждающих документов, на основании которых заполнена справка о подтверждающих документах, за исключением случая, установленного главой 7 настоящей Инструкции.

4.21. Одновременно с направлением резиденту мотивированного отказа в принятии справки о подтверждающих документах банк ПС возвращает представленные резидентом один экземпляр справки о подтверждающих документах, а также по согласованию с резидентом, подтверждающие документы.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта документы направляются банком ПС резиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении либо передаются под расписку резиденту или его представителю, действующему на основании доверенности.

Второй экземпляр справки о подтверждающих документах с отметкой ответственного лица о причинах возврата помещается в досье по паспорту сделки.

4.22. В случае получения резидентом мотивированного отказа банка ПС в принятии справки о подтверждающих документах резидент вносит изменения в справку о подтверждающих документах и не позднее 7 рабочих дней после дня получения мотивированного отказа повторно представляет в банк ПС надлежащим образом составленную и оформленную справку о подтверждающих документах, а также подтверждающие документы в случае, если указанные документы возвращались банком ПС резиденту.

4.23. Оба экземпляра справки о подтверждающих документах, принятые банком ПС, подписываются ответственным лицом и заверяются печатью банка ПС.

Копии подтверждающих документов и один экземпляр справки о подтверждающих документах не позднее дня, следующего за днем подписания ответственным лицом и заверения печатью банка ПС справки о подтверждающих документах, помещаются в досье по паспорту сделки. Второй экземпляр справки о подтверждающих документах и, в случае их представления, оригиналы подтверждающих документов возвращаются банком ПС в порядке согласованном с резидентом.

4.24. В случае если по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, обязательства между резидентом и нерезидентом по кредитному договору были исполнены способом, отличным от способа исполнения обязательств в виде осуществления расчетов и переводов в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, резидент представляет в банк ПС документы, подтверждающие исполнение обязательств иным способом в срок, не превышающий 15 календарных дней после даты оформления либо получения документов об исполнении обязательств между резидентом и нерезидентом иным способом.

**Глава 5. Порядок представления резидентами документов и информации, связанных с проведением валютных операций по договорам (контрактам), в отношении которых не установлено требование об оформлении паспорта сделки, и осуществление уполномоченными банками контроля за соблюдением порядка их представления**

5.1. В целях осуществления контроля за валютными операциями, предусматривающими расчеты и переводы через банковские счета резидента, открытые в уполномоченных банках, по договору (контракту), заключенному между резидентом и нерезидентом, в отношении которых настоящей Инструкцией не установлено требование об оформлении паспорта сделки, резидент представляет в уполномоченный банк, через банковские счета в котором осуществляются соответствующие валютные операции, документы, подтверждающие:

передачу товаров, приобретаемых резидентами у нерезидентов на территории Российской Федерации в соответствии с договором (контрактом), не предусматривающим их ввоз на таможенную территорию Российской Федерации либо продаваемых резидентами нерезидентам на территории Российской Федерации в соответствии с договором (контрактом), не предусматривающим их вывоз за пределы таможенной территории Российской Федерации, включая товарно-транспортные (сопроводительные) документы;

передачу товаров, приобретаемых резидентами у нерезидентов за пределами территории Российской Федерации в соответствии с договором (контрактом), не предусматривающим их ввоз на таможенную территорию Российской Федерации либо продаваемых резидентами нерезидентам за пределами территории Российской Федерации в соответствии с договором (контрактом), не предусматривающим их вывоз за пределы таможенной территории Российской Федерации, включая товарно-транспортные (сопроводительные) документы либо таможенные декларации иностранных государств, а также договоры (соглашения, контракты) или их проекты, предусматривающие последующую продажу резидентом нерезиденту товаров, ранее приобретенных за пределами территории Российской Федерации у иного нерезидента без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации (далее – связанный контракт);



передачу недвижимого имущества на территории Российской Федерации либо за пределами территории Российской Федерации по соответствующему договору (контракту);

передачу внутренних и внешних ценных бумаг на территории Российской Федерации либо за пределами территории Российской Федерации, а также исполнение обязательств по ценным бумагам, выплату процентных доходов или дивидендов по ценным бумагам;

приобретение долей, вкладов, паев в имуществе (уставном или складочном капитале, в паевом фонде кооператива) юридического лица, вкладов по договору простого товарищества, ликвидацию юридического лица, распределение доходов от инвестиций в форме капитальных вложений.

5.2. В целях осуществления контроля за проводимыми валютными операциями, указанные в пункте 5.1 настоящей Инструкции документы, представляются резидентом в уполномоченный банк ежемесячно в срок, не превышающий 15 календарных дней после окончания месяца, в течение которого были оформлены (получены) указанные документы, в том числе в соответствии с условиями договора (контракта) либо в соответствии с условиями эмиссии (выпуска) ценных бумаг, в порядке, согласованном с уполномоченным банком.

5.3. При зачислении (поступлении) на банковский счет резидента иностранной валюты от нерезидента по связанному контракту в уполномоченный банк, через банковские счета резидента в котором не осуществлялись валютные операции, связанные с оплатой резидентом товаров, приобретаемых у нерезидента за пределами таможенной территории Российской Федерации без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации, резидент представляет в уполномоченный банк, через банковские счета резидента в котором осуществлялись валютные операции, связанные с оплатой резидентом товаров, приобретаемых у нерезидента за пределами таможенной территории Российской Федерации без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации, копию справки о валютных операциях, указанную в пункте 1.3 настоящей Инструкции, содержащую информацию о проведенной валютной операции по связанному контракту в срок, не превышающий 15 календарных дней после окончания месяца, в течение которого зачислена (поступила) на банковский счет резидента иностранная валюта от нерезидента по связанному контракту.

В указанном в абзаце первом настоящего пункта случае уполномоченный банк проверяет соответствие информации, указанной резидентом в копии справки о валютных операциях сведениям, содержащимся в ранее представленных в соответствии с пунктом 5.1 настоящей Инструкции документах. Копия справки о валютных операциях помещается в соответствующее досье валютного контроля.

5.4. Одновременно с документами, указанными в пункте 5.1 настоящей Инструкции, резидент представляет в уполномоченный банк справку о представленных им подтверждающих документах, оформленную в двух экземплярах в соответствии с приложением 6 к настоящей Инструкции.

5.5. Не позднее 7 рабочих дней после дня представления резидентом документов, указанных в пункте 5.1 настоящей Инструкции, и справки о подтверждающих документах, уполномоченный банк проверяет соответствие информации, указанной резидентом в справке о подтверждающих документах сведениям, содержащимся в представленных документах, а также соблюдение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка составления и оформления справки о подтверждающих документах, и принимает указанные документы либо направляет резиденту составленный в произвольной форме мотивированный отказ в принятии справки о подтверждающих документах.

5.6. Уполномоченный банк отказывает резиденту в принятии справки о подтверждающих документах в следующих случаях:

нарушение резидентом установленного настоящей Инструкцией порядка составления и оформления справки о подтверждающих документах;

несоответствие информации, указанной резидентом в справке о подтверждающих документах, сведениям, содержащимся в представленных им документах;

непредставление резидентом одновременно либо представление резидентом неполного комплекта документов, на основании которых заполнена справка о подтверждающих документах, за исключением случая, установленного главой 7 настоящей Инструкции.

5.7. Одновременно с направлением резиденту мотивированного отказа в принятии справки о подтверждающих документах уполномоченный банк возвращает представленные резидентом один экземпляр справки о

подтверждающих документах, а также по согласованию с резидентом, представленные документы.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта документы направляются уполномоченным банком резиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении либо передаются под расписку резиденту или его представителю, действующему на основании доверенности.

Второй экземпляр справки о подтверждающих документах с отметкой ответственного лица о причинах возврата помещается в досье валютного контроля.

5.8. В случае получения резидентом мотивированного отказа уполномоченного банка в принятии справки о подтверждающих документах резидент вносит изменения в справку о подтверждающих документах и не позднее 7 рабочих дней после дня получения мотивированного отказа повторно представляет в уполномоченный банк надлежащим образом составленную и оформленную справку о подтверждающих документах и документы, указанные в пункте 5.1 настоящей Инструкции, в случае, если указанные документы возвращались уполномоченным банком резиденту .

5.9. Оба экземпляра справки о подтверждающих документах, принятые уполномоченным банком, подписываются ответственным лицом, заверяются печатью уполномоченного банка.

Копии представленных резидентом документов и один экземпляр справки о подтверждающих документах не позднее дня, следующего за днем подписания ответственным лицом и заверения печатью уполномоченного банка, помещаются в досье валютного контроля. Второй экземпляр справки о подтверждающих документах и, в случае их представления, оригиналы подтверждающих документов возвращается уполномоченным банком в порядке, согласованном с резидентом.

5.10. Требования настоящей главы не распространяются при осуществлении валютных операций между резидентом и нерезидентом, не предусматривающих оформление паспорта сделки, в случаях, указанных в пунктах 3.3, 3.4 и 3.6 настоящей Инструкции.

## **Раздел II. Учет уполномоченными банками валютных операций и осуществление контроля за проведением валютных операций**

### **Глава 6. Ведение уполномоченными банками базы данных по валютным операциям и особенности учета валютных операций и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций по контракту (кредитному договору), по которому резидентами оформляется паспорт сделки**

6.1. Уполномоченный банк в целях учета валютных операций и формирования ведомости банковского контроля по валютным операциям, связанным с расчетами и переводами в иностранной валюте и валюте Российской Федерации по контракту (кредитному договору), по которому в соответствии с настоящей Инструкцией резидентом оформлен паспорт сделки, ведет в электронном виде базу данных валютных операций в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции, осуществленных через банковские счета резидентов (за исключением кредитных организаций) в иностранной валюте и валюте Российской Федерации и банковские счета нерезидентов в валюте Российской Федерации, открытые в этом уполномоченном банке (далее – база данных по валютным операциям).

6.2. Порядок ведения (в том числе структура) базы данных по валютным операциям определяется уполномоченным банком самостоятельно.

6.3. База данных по валютным операциям ведется уполномоченным банком на основании информации, содержащейся в справке о валютных операциях, в расчетном документе, оформленном в соответствии с требованиями главы 2 настоящей Инструкции, в справке о поступлении валюты Российской Федерации, а также иных документах, связанных с проведением валютных операций, указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

6.4. В базе данных по валютным операциям в обязательном порядке должна содержаться следующая информация:

номер банковского счета резидента или нерезидента;

дата совершения валютной операции;

код направления платежа (1-зачисление, 2-списание);

код вида валютной операции в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции;

сумма денежных средств зачисленных на банковский счет (списанных с банковского счета) при осуществлении валютной операции, в единицах валюты счета;

наименование банка получателя платежа при списании денежных средств со счета или банка плательщика при зачислении денежных средств на счет, указанное в расчетном документе;

банковский идентификационный код (указывается, если банком получателя платежа или банком плательщика является уполномоченный банк), код банка по справочнику "СВИФТ" для банка-нерезидента - участника системы "СВИФТ", код "НР" - для других банков-нерезидентов;

номер паспорта сделки (в случае осуществления валютной операции, по которой настоящей Инструкцией установлено требование об оформлении паспорта сделки);

код валюты цены контракта (кредитного договора) - в случаях, предусмотренных настоящей Инструкцией;

сумма валютной операции в единицах валюты цены контракта (кредитного договора) - в случаях, предусмотренных настоящей Инструкцией.

6.5. По валютным операциям юридических лиц (резидентов и нерезидентов) или физических лиц-индивидуальных предпринимателей или физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (резидентов), уполномоченный банк дополнительно отражает в базе данных по валютным операциям следующую информацию:

#### 6.5.1. Сведения о владельце счета:

сокращенное наименование или при его отсутствии полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица-индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой;

код страны места жительства (места государственной регистрации) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира. Для филиалов, представительств и других структурных подразделений юридических лиц -

нерезидентов, находящихся на территории Российской Федерации, указывается код страны места регистрации юридического лица - нерезидента. Если страна места регистрации юридического лица - нерезидента неизвестна указывается код «997». Для межгосударственных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации указывается код «998»;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (для юридических лиц-нерезидентов: указывается при его наличии, а при отсутствии указывается код иностранной организации (КИО) в соответствии со свидетельством об учете в налоговом органе);

дата государственной регистрации юридического лица или физического лица-индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой;

адрес юридического лица (для юридического лица – резидента указывается адрес (место нахождения) постоянно действующего исполнительного органа юридического лица - резидента (в случае отсутствия постоянно действующего исполнительного органа юридического лица-резидента - адрес (место нахождения) иного органа или лица, имеющих право действовать от имени юридического лица-резидента без доверенности), по которому осуществляется связь с юридическим лицом-резидентом, для нерезидента – адрес юридического лица-нерезидента в стране регистрации); место жительства в Российской Федерации физического лица-индивидуального предпринимателя, запись о котором содержится в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей;

дата открытия банковского счета юридического лица или физического лица-индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

6.5.2. Сведения о получателе платежа - при списании денежных средств со счета юридического лица или физического лица-индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, либо сведения о плательщике - при зачислении денежных средств на счет юридического

лица или физического лица-индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой:

наименование получателя платежа или плательщика, указанное в расчетном документе;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа или плательщика (при его наличии в расчетном документе). Для юридических лиц-нерезидентов: указывается при его наличии, а при отсутствии указывается код иностранной организации (КИО) в соответствии со свидетельством об учете в налоговом органе (при наличии в расчетном документе).

6.6. По усмотрению уполномоченного банка в базу данных по валютным операциям может быть включена иная информация, необходимая для выполнения уполномоченным банком функций агента валютного контроля в соответствии с актами валютного законодательства Российской Федерации, актами органов валютного регулирования и актами органов валютного контроля.

6.7. Уполномоченный банк вправе не включать в базу данных по валютным операциям информацию о валютных операциях, указанных в пунктах 1.15 и 2.12 настоящей Инструкции.

Порядок учета указанных валютных операций в целях составления и представления в Центральный банк Российской Федерации отчетности в соответствии с Указанием Банка России от 16 января 2004 года № 1376-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированным в Министерстве юстиции Российской Федерации 23 января 2004 года, № 5488, 23 марта 2006 года, № 7613, 18 декабря 2006 года, № 8630, 29 марта 2007 года, № 9168 («Вестник Банка России» от 12.02.2004 № 12-13, от 30.03.2006 № 19-20, от 21.12.2006 № 71, от 30.03.2007 № 17) устанавливается уполномоченным банком самостоятельно

6.8. Ведомость банковского контроля открывается и ведется уполномоченным банком, являющимся банком ПС, в электронном виде на основании информации, содержащейся в следующих документах, представляемых резидентом в соответствии с настоящей Инструкцией:

паспорте сделки;

справке о валютных операциях;  
расчетном документе, оформленном в соответствии с требованиями главы 2 настоящей Инструкции;  
справке о расчетах через счета за рубежом;  
справке о поступлении валюты Российской Федерации;  
справке о подтверждающих документах;  
документах, подтверждающих исполнение обязательств иным способом;  
иных документах, указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

6.9. Банк ПС может вести ведомость банковского контроля в автоматизированном режиме на основании информации, содержащейся в базе данных по валютным операциям.

6.10. Не позднее 7 рабочих дней после дня принятия банком ПС документов, указанных в пункте 6.8 настоящей Инструкции, банк ПС вносит соответствующую информацию в ведомость банковского контроля.

6.11. Банк ПС по письменному заявлению резидента, составленному в произвольной форме, передает ему распечатанную на бумажном носителе ведомость банковского контроля не позднее следующего рабочего дня после дня получения банком ПС указанного заявления резидента в порядке, согласованном с резидентом.

6.12. Передаваемая банком ПС резиденту ведомость банковского контроля подписывается ответственным лицом и заверяется печатью банка ПС.

6.13. При передаче резиденту ведомости банковского контроля на бумажном носителе ответственное лицо проставляет на заявлении резидента дату передачи ведомости банковского контроля и помещает его в досье по паспорту сделки.

6.14. Порядок корректировки информации в базе данных по валютным операциям и ведомости банковского контроля в случае корректировки резидентом информации, указанной им в ранее представленных справке о валютных операциях, справке о поступлении валюты Российской Федерации, справке о расчетах через счета за рубежом, справке о подтверждающих документах, а также на основании иных документов, связанных с проведением валютных операций, указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», устанавливается уполномоченным банком самостоятельно.



**Глава 7. Порядок оформления и передачи между резидентами или нерезидентами и уполномоченными банками документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядок формирования и ведения уполномоченными банками досье валютного контроля (досье по паспорту сделки)**

7.1. Документы и информация, требование о представлении (направлении) которых установлено настоящей Инструкцией, представляются резидентом или нерезидентом в уполномоченный банк (направляются уполномоченным банком резиденту или нерезиденту) на бумажном носителе либо по согласованию уполномоченным банком с резидентом или нерезидентом в электронном виде.

7.2. Обмен документами между уполномоченным банком и резидентом или нерезидентом, проводящими валютные операции может быть осуществлен с учетом требований настоящей Инструкции непосредственно через резидента или нерезидента либо через представителя этого резидента или нерезидента, действующего на основании доверенности, а также посредством почтовой, телеграфной, телетайпной или иной связи в порядке, согласованном уполномоченным банком с соответствующим резидентом или нерезидентом.

7.3. При передаче документов и информации в электронном виде между уполномоченным банком и резидентом или нерезидентом должен быть установлен порядок использования электронно-цифровой подписи либо иного аналога собственноручной подписи.

7.4. Документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией физическим лицом, подписываются этим физическим лицом или его представителем, действующим на основании доверенности.

7.5. 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, действующем на основании доверенности, и заверяются оттиском его печати (при наличии).

7.6. Документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией юридическим лицом, подписываются лицом, наделенным правом первой или правом второй подписи, заявленным в карточке с образцами подписей и оттиска

печати, и заверяются оттиском печати юридического лица, образец которой проставлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати этого юридического лица, оформленной в уполномоченном банке.

На основании распорядительного акта руководителя юридического лица либо на основании доверенности, выдаваемой в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, правом подписи указанных документов может быть наделено иное лицо.

В этом случае подлинность собственноручной подписи такого лица должна быть удостоверена нотариально. Копия распорядительного акта руководителя юридического лица либо нотариально заверенная доверенность в указанном случае представляются юридическим лицом в уполномоченный банк.

Документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией юридическим лицом, могут быть подписаны единоличным исполнительным органом этого юридического лица, в том числе в случае, если он не заявлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати.

7.7. В день принятия уполномоченным банком документов, оформленных в соответствии с настоящей Инструкцией и представленных в электронном виде, работник уполномоченного банка, принявший электронные документы, воспроизводит (распечатывает) указанные документы на бумажном носителе, заверяет их своей подписью с указанием даты воспроизведения (распечатки).

7.8. В целях контроля и учета валютных операций, связанных с расчетами и переводами в иностранной валюте и валюте Российской Федерации, в отношении которых настоящей Инструкцией не установлено требование об оформлении паспорта сделки, уполномоченный банк по каждому счету резидента, через который проводятся указанные валютные операции, формирует досье валютного контроля.

7.9. В досье валютного контроля помещаются:

справки о валютных операциях либо их копии (в случае представления резидентом одной справки о валютных операциях с указанием в ней информации об идентификации денежных средств в иностранной валюте по нескольким валютным операциям);

копии документов, указанных в пунктах 5.1 и 5.4 настоящей Инструкции;

копии иных документов, указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», связанные с проведением валютных операций, указанных в пункте 7.8 настоящей Инструкции.

7.10. В целях контроля и учета валютных операций, связанных с расчетами и переводами в иностранной валюте и валюте Российской Федерации, в отношении которых настоящей Инструкцией установлено требование об оформлении паспорта сделки, банк ПС формирует по каждому паспорту сделки резидента досье по паспорту сделки.

7.11. В досье по паспорту сделки помещаются:

паспорт сделки (переоформленный паспорт сделки);

копии документов, являющихся основанием для проведения валютных операций;

справки о валютных операциях;

справки о расчетах через счета за рубежом;

справки о поступлении валюты Российской Федерации;

справки о подтверждающих документах;

копии подтверждающих документов;

заявление о закрытии паспорта сделки;

ведомость банковского контроля;

копии иных документов, указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», связанные с проведением валютных операций, указанных в пункте 7.10 настоящей Инструкции.

В случае если информация, содержащаяся в указанных в настоящем пункте справках, отражает сведения по нескольким паспортам сделок, в одно из досье по паспорту сделки помещаются оригиналы принятых банком ПС справок, а в другие досье по паспортам сделок помещаются их копии, изготовленные банком ПС.

7.12. В случае представления резидентом оригиналов документов, указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», в том числе являющихся основанием для проведения валютных операций, требование о представлении которых и помещении в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки) установлено настоящей Инструкцией, в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки) помещаются копии указанных документов, изготовленные и заверенные уполномоченным банком.

Ответственное лицо на изготовленной копии документа делает надпись «копия верна», проставляет свою подпись с указанием фамилии, имени, отчества (при наличии) и должности и заверяет ее печатью уполномоченного банка.

Оригиналы указанных в настоящем пункте документов подлежат возврату уполномоченным банком резиденту в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

7.13. В случае представления резидентом надлежащим образом заверенных копий документов, указанных в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» после установления уполномоченным банком, в случае заверения указанных документов резидентом, их соответствия оригиналам документов, в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки) помещаются надлежащим образом заверенные копии указанных документов.

Ответственное лицо на заверенной резидентом копии документа делает надпись «сверено с оригиналом», проставляет свою подпись с указанием фамилии, имени, отчества (при наличии) и должности и заверяет ее печатью уполномоченного банка.

7.14. Документы, указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», в том числе являющиеся основанием для проведения валютных операций, требование о представлении которых и помещении в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки) установлено настоящей Инструкцией, резидентом в уполномоченный банк повторно не представляются в случае, если указанные документы ранее были представлены резидентом и помещены уполномоченным банком в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки).

7.15. Уполномоченный банк по письменному заявлению резидента, составленному в произвольной форме, не позднее 3 рабочих дней после дня обращения резидента выдает в порядке, согласованном с резидентом, копии документов, помещенных в досье валютного контроля (досье по паспорту сделки), подписанные ответственным лицом и заверенные печатью уполномоченного банка.

7.16. Документы, помещенные в досье валютного контроля, хранятся в уполномоченном банке не менее 5 лет со дня их помещения в досье валютного контроля.

Документы, помещенные в досье по паспорту сделки, хранятся в уполномоченном банке не менее 5 лет со дня закрытия паспорта сделки.

## **Глава 8. Порядок утверждения уполномоченным банком списков ответственных лиц и регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля**

8.1. Уполномоченные банки самостоятельно определяют список сотрудников, имеющих право совершать действия по валютному контролю от имени уполномоченного банка как агента валютного контроля, предусмотренные настоящей Инструкцией, в том числе подписывать паспорт сделки по контракту (кредитному договору), который утверждается распорядительным актом уполномоченного банка.

8.2. Для регистрации в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля, уполномоченный банк направляет в Банк России составленное в произвольной форме заявление о регистрации образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля (далее – заявление), а также карточку образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля, оформленную в трех экземплярах в соответствии с приложением 7 к настоящей Инструкции (далее - карточка).

Карточка может содержать несколько образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля.

8.3. Не позднее 15 календарных дней после даты поступления в Банк России заявления и карточки, Банк России регистрирует карточку путем проставления на трех экземплярах карточки даты ее регистрации и присвоенного ей Банком России порядкового номера, а также подписи ответственного лица Банка России с указанием его должности, фамилии и инициалов имени и отчества и проставлением штампа с надписью «Центральный банк Российской Федерации».

В установленный абзацем первым настоящего пункта срок один экземпляр карточки Банк России направляет уполномоченному банку, второй экземпляр

карточки направляется в Федеральную таможенную службу, третий экземпляр карточки остается в Банке России.

8.4. В случае если поступившая на регистрацию карточка оформлена с нарушением требований, установленных настоящей Инструкцией, Банк России не позднее 10 календарных дней после дня поступления в Банк России заявления и карточки направляет уполномоченному банку составленный в произвольной форме мотивированный отказ в регистрации карточки и три экземпляра поступившей на регистрацию карточки.

8.5. В случае изменения информации, содержащейся в ранее зарегистрированной Банком России карточке, регистрация образцов оттисков новых печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля, осуществляется в порядке, установленном настоящей главой, за исключением случая, указанного в пункте 8.6 настоящей Инструкции.

8.6. В случае изменения наименования уполномоченного банка в связи с его реорганизацией в форме преобразования (изменение организационно-правовой формы), уполномоченный банк не позднее одного календарного месяца с даты внесения соответствующих изменений в Книгу государственной регистрации кредитных организаций направляет в Банк России заявление и новую карточку с приложением к ней ранее зарегистрированной Банком России карточки.

В указанном случае применение уполномоченным банком образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля, содержащихся в ранее зарегистрированной Банком России карточке, допускается в течение одного календарного месяца с даты внесения соответствующих изменений в Книгу государственной регистрации кредитных организаций.

### **Раздел III . Особенности закрытия паспорта сделки в случае реорганизации банка ПС, отзыва (аннулирования) лицензии на осуществление банковских операций у банка ПС**

#### **Глава 9. Особенности закрытия паспорта сделки в случае реорганизации банка ПС.**

9.1. Банк ПС в случае его реорганизации, за исключением реорганизации в форме преобразования (изменение организационно-правовой формы), направляет резиденту, оформившему паспорт сделки, уведомление о необходимости закрытия паспорта сделки.

В одном уведомлении может содержаться информация обо всех паспортах сделок резидента, подлежащих закрытию, открытых в банке ПС.

Резидент не позднее 10 рабочих дней после дня получения указанного уведомления направляет банку ПС заявление о закрытии паспорта сделки с указанием согласия на продолжение осуществления валютных операций по контракту (кредитному договору), по которому им оформлен паспорт сделки, в банке-правопреемнике (в случае слияния или присоединения), либо в уполномоченном банке, созданном в результате реорганизации в форме выделения или разделения, либо в ином уполномоченном банке.

9.2. В случае, указанном в пункте 9.1 настоящей Инструкции банк ПС закрывает паспорт сделки при представлении резидентом в банк ПС паспорта сделки, подлежащего закрытию, и письменного заявления резидента о закрытии паспорта сделки в порядке, установленном главой 3 настоящей Инструкции с учетом особенностей, установленных пунктами 9.3 и 9.4 настоящей Инструкции.

При реорганизации банка ПС в форме преобразования (изменение организационно-правовой формы) паспорт сделки не закрывается.

9.3. В случае закрытия паспорта сделки при реорганизации банка ПС в форме слияния или присоединения, одновременно с открытием нового паспорта сделки банком-правопреемником (далее - банк ПС – правопреемник) в электронной ведомости банковского контроля, которая велась по закрытому паспорту сделки, номер закрытого паспорта сделки заменяется на номер нового паспорта сделки и номер закрытого паспорта сделки вносится в специальное поле такой ведомости банковского контроля. Ведомость банковского контроля в этом случае не распечатывается на бумажном носителе и не помещается в досье по паспорту сделки.

После внесения указанных изменений в электронную ведомость банковского контроля банк ПС - правопреемник ведет ее в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

9.4. В случае закрытия паспорта сделки при реорганизации банка ПС в форме выделения или разделения и согласия резидента на перевод осуществления валютных операций по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, в уполномоченный банк, созданный в результате такой реорганизации (далее - банк - правопреемник), банк ПС в день закрытия паспорта

сделки формирует в электронном виде и распечатывает на бумажном носителе два экземпляра ведомости банковского контроля, которые подписываются ответственным лицом и заверяются печатью банка ПС. Один экземпляр в этот же день в порядке, согласованном с резидентом, направляется банком ПС резиденту, второй экземпляр помещается банком ПС в досье по паспорту сделки.

В порядке, согласованном банком ПС с банком – правопреемником, но не позднее дня подписания банком - правопреемником нового паспорта сделки по контракту (кредитному договору), банк ПС передает банку-правопреемнику сформированную на основании передаточного акта в электронном виде ведомость банковского контроля, а также досье по паспорту сделки, по которому передается указанная ведомость банковского контроля.

Банк-правопреемник в день подписания нового паспорта сделки заменяет указанный в принятой ведомости банковского контроля номер паспорта сделки на номер нового паспорта сделки, открытого банком - правопреемником по данному контракту (кредитному договору). При этом в специальном поле такой ведомости банковского контроля банк-правопреемник указывает номер закрытого банком ПС паспорта сделки по соответствующему контракту (кредитному договору).

После внесения указанных изменений в электронную ведомость банковского контроля банк - правопреемник ведет ее в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

9.5. В случае непредставления резидентом письменного заявления о закрытии паспорта сделки и паспорта сделки, подлежащего закрытию в связи с реорганизацией банка ПС, банк ПС в день, предшествующий дате прекращения его деятельности, закрывает соответствующий паспорт сделки и проставляет в соответствующем поле паспорта сделки, находящегося в досье по паспорту сделки, дату закрытия паспорта сделки с указанием основания его закрытия.

В указанном случае одновременно с закрытием паспорта сделки банк ПС распечатывает сформированную ведомость банковского контроля на бумажном носителе в одном экземпляре, которая подписывается ответственным лицом, заверяется печатью банка ПС и помещается в досье по паспорту сделки.

Досье по паспорту сделки закрывается и передается банком ПС уполномоченному банку, являющемуся банком – правопреемником (далее – банк-правопреемник).



После закрытия паспорта сделки, в указанном случае резидент представляет письменное заявление о закрытии паспорта сделки и паспорт сделки, подлежащий закрытию, в банк-правопреемник.

9.6. В случае если при реорганизации банка ПС, не происходит изменения сведений, содержащихся в оформленном банком ПС паспорте сделки, ранее оформленный резидентом паспорт сделки в банке ПС не закрывается.

#### **Глава 10. Особенности закрытия паспорта сделки в случае отзыва (аннулирования) у банка ПС лицензии на осуществление банковских операций**

10.1. Перевод контракта (кредитного договора) из банка ПС, у которого отозвана (аннулирована) лицензия на осуществление банковских операций, на обслуживание в другой уполномоченный банк, осуществляется в порядке, установленном главой 3 настоящей Инструкции для перевода контракта (кредитного договора) из банка ПС на обслуживание в другой уполномоченный банк с учетом особенностей, указанных в настоящей главе.

10.2. На основании письменного заявления о закрытии паспорта сделки и паспорта сделки, подлежащего закрытию, представленных резидентом в банк ПС, банк ПС распечатывает и передает резиденту ведомость банковского контроля на бумажном носителе и представленный резидентом паспорт сделки с отметкой банка ПС о его закрытии, которые до момента назначения в банк ПС ликвидатора либо конкурсного управляющего заверяются подписью руководителя временной администрации по управлению кредитной организацией (далее - временная администрация) и печатью временной администрации, а после назначения в банк ПС ликвидатора либо конкурсного управляющего - подписью ликвидатора либо конкурсного управляющего и печатью ликвидатора либо конкурсного управляющего.

В случае возникновения обстоятельств непреодолимой силы, препятствующих передаче банком ПС резиденту ведомости банковского контроля на бумажном носителе, временная администрация, а после прекращения ее деятельности - ликвидатор либо конкурсный управляющий направляет письменное уведомление о невозможности выдачи резиденту ведомости банковского контроля на бумажном носителе и одновременно возвращает представленный резидентом

для закрытия паспорт сделки с отметкой банка ПС о его закрытии в порядке, установленном пунктом 10.2 настоящей Инструкции.

10.3. В случае направления уведомления, указанного в абзаце втором пункта 10.2. настоящей Инструкции, оформленный в банке ПС паспорт сделки считается закрытым со дня направления уведомления.

Резидент для оформления паспорта сделки по контракту (кредитному договору) в другом уполномоченном банке одновременно с документами, представляемыми при открытии паспорта сделки, представляет в уполномоченный банк следующие документы:

копию закрытого паспорта сделки, оформленного в соответствии с требованиями настоящей главы;

уведомление временной администрации или ликвидатора либо конкурсного управляющего, указанное в абзаце втором пункта 10.2 настоящей Инструкции (в случае наличия).

## Глава 11. **Заключительные положения**

11.1. Паспорта сделок, оформленные по контракту (кредитному договору) до вступления в силу настоящей Инструкции, резидентами не переоформляются.

11.2. Настоящая Инструкция подлежит официальному опубликованию в «Вестнике Банка России» и вступает в силу с \_\_\_\_ \_\_\_\_\_ года.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

С.М. Игнатьев

Приложение 1  
к Инструкции Банка России от «\_\_» \_\_\_\_\_  
2007 года № \_\_\_\_\_ «О порядке представления  
резидентами и нерезидентами уполномоченным  
банкам документов и информации, связанных с  
проведением валютных операций, порядке оформления  
резидентами паспорта сделки при осуществлении  
валютных операций между резидентами и  
нерезидентами, порядке учета уполномоченными  
банками валютных операций и осуществления  
контроля за их проведением»

Код формы по ОКУД № 0406009

(Наименование резидента)

(Наименование уполномоченного банка)

### Справка о валютных операциях

№ п/п	Номер уведомления; номер расчетного документа	Номер банковского счета	Дата	Код направления платежа: 1 - зачисление 2 - списание	Код вида валютной операции	Сумма платежа		Реквизиты договора (контракта)		Номер ПС	Код валюты цены контракта (кредитного договора)	Сумма в валюте цены контракта (кредитного договора), единиц валюты	Признак коррек- тировки записи
						код валюты	Сумма, единиц валюты	дата	номер				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Дата представления

### Порядок заполнения справки о валютных операциях

1. В заголовочной части справки о валютных операциях указываются приведенные в договоре банковского счета:

полное или сокращенное наименование резидента - юридического лица в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц, фамилия, имя, отчество (при наличии) резидента - физического лица – индивидуального предпринимателя в соответствии с записью в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, или физического лица, занимающегося в установленном законодательством порядке частной практикой;

полное или сокращенное наименование уполномоченного банка, в который представляется справка о валютных операциях.

2. В графе 1 указывается порядковый номер записи в справке о валютных операциях.

3. В графе 2 указывается номер одного из следующих документов:

номер уведомления о зачислении иностранной валюты на банковский счет резидента либо о поступлении иностранной валюты на корреспондентский счет уполномоченного банка в пользу резидента в случае, установленном настоящей Инструкцией, направленного уполномоченным банком резиденту в порядке, установленном настоящей Инструкцией

номер расчетного документа, представляемого резидентом в уполномоченный банк при списании иностранной валюты со своего банковского счета.

При заполнении справки о валютных операциях уполномоченным банком в случаях, установленных настоящей Инструкцией, графа 2 не заполняется.

4. В графе 3 указывается номер банковского счета резидента либо корреспондентского счета уполномоченного банка в случае, установленном настоящей Инструкцией, на который зачислена (поступила) либо с которого списывается иностранная валюта, в том числе, если расчеты (переводы) осуществляются в валюте, отличной от валюты счета резидента.

5. В графе 4 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается одна из следующих дат:

дата зачисления иностранной валюты на банковский счет резидента либо поступления иностранной валюты на корреспондентский счет уполномоченного банка в пользу резидента в случае, установленном настоящей Инструкцией, указанная в уведомлении;

дата расчетного документа, представляемого резидентом в уполномоченный банк при списании иностранной валюты со своего банковского счета.

6. В графе 5 указывается один из следующих кодов направления платежа:

1 - зачисление иностранной валюты на банковский счет резидента либо поступление иностранной валюты на корреспондентский счет уполномоченного банка в пользу резидента в случае, установленном настоящей Инструкцией;

2 - списание иностранной валюты с банковского счета резидента.

7. В графе 6 указывается код вида валютной операции в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции.

8. В графе 7 указывается цифровой код валюты, зачисленной на банковский счет резидента (списываемой с банковского счета резидента), либо поступившей на корреспондентский счет уполномоченного банка в пользу резидента в случае, установленном настоящей Инструкцией, в соответствии с Общероссийским классификатором валют или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе (Классификатор клиринговых валют).

Если при списании иностранной валюты с банковского счета резидента расчеты (переводы) осуществляются в валюте, отличной от валюты счета резидента, в графе 7 указывается цифровой код валюты платежа.

9. В графе 8 указывается сумма средств в иностранной валюте, зачисленных на банковский счет (списываемых с банковского счета) резидента либо поступивших на корреспондентский счет уполномоченного банка в пользу резидента в случае, установленном настоящей Инструкцией, в единицах валюты счета.

Если при списании иностранной валюты с банковского счета резидента расчеты (переводы) осуществляются в валюте, отличной от валюты счета резидента, в графе 8 указывается сумма платежа в валюте платежа.

10. Графы 9, 10 заполняются резидентом в случае осуществления валютных операций по договорам (контрактам), в отношении которых в соответствии с пунктом 5.1 настоящей Инструкции установлено требование представления документов, подтверждающих исполнение обязательств по договору (контракту). В иных случаях графы 9, 10 не заполняются.

11. В графе 9 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата подписания договора (контракта), являющегося основанием для проведения валютной операции.

12. В графе 10 указывается номер договора (контракта), являющегося основанием для проведения валютной операции. При отсутствии номера договора (контракта) в графе 10 проставляется символ «б/н».

13. Графы 11 – 13 заполняются резидентом в случае осуществления валютных операций по контракту (кредитному договору), в отношении которого настоящей Инструкцией установлено требование об оформлении паспорта сделки. В иных случаях графы 11 – 13 не заполняются.

14. В графе 11 указывается номер паспорта сделки, оформленного по контракту (кредитному договору), по которому осуществляется валютная операция.

15. Графы 12 и 13 заполняются в случае, если код валюты счета и код валюты цены контракта (кредитного договора), указанный в паспорте сделки, не совпадают. В иных случаях графы 12, 13 не заполняются.

16. В графе 12 указывается цифровой код валюты цены контракта (кредитного договора), указанный в паспорте сделки.

17. В графе 13 указывается сумма, приведенная в графе 8, в пересчете в валюту цены контракта (кредитного договора).

18. В графе 14 указывается символ «\*» в случае, если данные в соответствующей строке справки о валютных операциях представляются в связи с уточнением информации, указанной в ранее представленной резидентом и принятой уполномоченным банком справке о валютных операциях. В иных случаях графа 14 не заполняется.

19. В поле «Дата представления» уполномоченный банк указывает дату представления резидентом в уполномоченный банк справки о валютных операциях и документов, установленных настоящей Инструкцией.

20. В соответствии с настоящей Инструкцией в справку о валютных операциях могут быть включены иные сведения, помимо сведений, установленных настоящим приложением.

Приложение 2  
к Инструкции Банка России от «\_\_»  
\_\_\_\_\_ 2007 года № \_\_\_\_\_ «О  
порядке представления резидентами и  
нерезидентами уполномоченным банкам  
документов и информации, связанных с  
проведением валютных операций, порядке  
оформления резидентами паспорта сделки при  
осуществлении валютных операций между  
резидентами и нерезидентами, порядке учета  
уполномоченными банками валютных операций и  
осуществления контроля за их проведением»

**ПЕРЕЧЕНЬ  
валютных и иных операций резидентов и нерезидентов**

Код вида валютной операции	Наименование вида валютной операции
<b>01</b>	<b>Конверсионные операции резидентов в безналичной форме</b>
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
<b>02</b>	<b>Конверсионные операции нерезидентов в безналичной форме</b>
02 010	Продажа нерезидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации
02 020	Покупка нерезидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации
<b>10</b>	<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары, вывозимые с таможенной территории Российской Федерации (включая вывоз товаров на территорию Республики Беларусь), в том числе воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты, являющиеся предметами внешнеторговой деятельности, за исключением вывоза товаров для переработки вне таможенной территории</b>
10 035	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при экспорте товаров, за исключением платежей с кодами 10045, 10055 и 10065
10 045	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при экспорте сырой нефти (код по Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности (ТН ВЭД) – 2709)
10 055	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при экспорте нефтепродуктов (код по Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности (ТН ВЭД) – 2710)
10 065	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при экспорте природного газа (код по Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности (ТН ВЭД) – 271121)
<b>11</b>	<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары, ввозимые на таможенную территорию Российской Федерации (включая ввоз товаров с территории Республики Беларусь), в том числе воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты, являющиеся предметами внешнеторговой деятельности, за исключением ввоза товаров для переработки на таможенной территории</b>
11 025	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при импорте товаров, за исключением платежей с кодами 11035, 11045 и 11055
11 035	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при импорте сырой нефти (код по Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности (ТН ВЭД) – 2709)
11 045	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при импорте нефтепродуктов (код по Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности (ТН ВЭД) – 2710)

11	055	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при импорте природного газа (код по Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности (ТН ВЭД) – 271121)
<b>12</b>	<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации</b>	
12	010	Расчеты и переводы нерезидента за продукцию морского рыбного промысла, добываемую и реализуемую резидентом нерезиденту за пределами таможенной территории Российской Федерации
12	020	Расчеты и переводы резидента за продукцию морского рыбного промысла, приобретаемую резидентом у нерезидента за пределами таможенной территории Российской Федерации
12	030	Расчеты и переводы нерезидента за воздушные, морские, речные суда, продаваемые резидентом нерезиденту за пределами таможенной территории Российской Федерации
12	040	Расчеты и переводы резидента за воздушные, морские, речные суда, приобретаемые резидентом у нерезидента за пределами таможенной территории Российской Федерации
12	050	Расчеты и переводы нерезидента за товары, продаваемые резидентом нерезиденту за пределами таможенной территории Российской Федерации без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации, за исключением платежей с кодами 12010 и 12030
12	060	Расчеты и переводы резидента за товары, приобретаемые резидентом у нерезидента за пределами таможенной территории Российской Федерации без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации, за исключением платежей с кодами 12020, 12040 и 12070
12	070	Расчеты и переводы резидента за приобретаемые у нерезидента за пределами таможенной территории Российской Федерации товары, необходимые для обеспечения эксплуатации и технического обслуживания транспортных средств (бункерное топливо, предметы материально-технического снабжения и снаряжения, продовольствие и другие товары)
<b>13</b>	<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары, приобретенные на территории Российской Федерации</b>	
13	010	Расчеты и переводы нерезидента за товары, продаваемые резидентом нерезиденту на территории Российской Федерации, за исключением платежей с кодом 13015
13	015	Расчеты и переводы нерезидента за реализуемые ему на территории Российской Федерации товары, необходимые для обеспечения эксплуатации и технического обслуживания транспортных средств (бункерное топливо, предметы материально-технического снабжения и снаряжения, продовольствие и другие товары)
13	020	Расчеты и переводы резидента за товары, приобретаемые резидентом у нерезидента на территории Российской Федерации
<b>20</b>	<b>Расчеты и переводы нерезидентов в пользу резидентов по внешнеэкономическим сделкам, связанным с выполнением работ, оказанием услуг, передачей информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них</b>	
20	025	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за выполняемые резидентом работы, оказываемые услуги, передаваемую информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением платежей с кодами 20070 и 20080
20	070	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за услуги по добыче и реализации продукции морского рыбного промысла за пределами таможенной территории Российской Федерации
20	080	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за услуги по переработке товаров (сырья) на таможенной территории Российской Федерации

<b>21</b>		<b>Расчеты и переводы резидентов в пользу нерезидентов по внешнеторговым сделкам, связанным с выполнением работ, оказанием услуг, передачей информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них</b>
21	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за выполняемые нерезидентом работы, оказываемые услуги, передаваемую информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением платежей с кодами 21040 и 21050
21	040	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за услуги по добыче и реализации продукции морского рыбного промысла за пределами таможенной территории Российской Федерации
21	050	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за услуги по переработке товаров (сырья) вне таможенной территории Российской Федерации
<b>30</b>		<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами по операциям с недвижимым имуществом, за исключением платежей за воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты, являющиеся предметами внешнеторговой деятельности</b>
30	010	Расчеты и переводы нерезидента за недвижимое имущество, приобретаемое нерезидентом у резидента за пределами территории Российской Федерации
30	020	Расчеты и переводы резидента за недвижимое имущество, приобретаемое резидентом у нерезидента за пределами территории Российской Федерации
30	030	Расчеты и переводы нерезидента за недвижимое имущество, приобретаемое нерезидентом у резидента на территории Российской Федерации
30	040	Расчеты и переводы резидента за недвижимое имущество, приобретаемое резидентом у нерезидента на территории Российской Федерации
<b>35</b>		<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами по прочим операциям, связанным с внешнеторговой деятельностью и прямо не указанным в группах 10-30 настоящего Перечня</b>
35	011	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом ошибочно зачисленных сумм и сумм по неисполненным внешнеторговым контрактам
35	015	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом ошибочно зачисленных сумм и сумм по неисполненным внешнеторговым контрактам
35	021	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по прочим операциям, связанным с внешнеторговой деятельностью и прямо не указанным в группах 10-35 настоящего Перечня
35	025	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по прочим операциям, связанным с внешнеторговой деятельностью и прямо не указанным в группах 10-35 настоящего Перечня
<b>40</b>		<b>Расчеты и переводы, связанные с предоставлением резидентами нерезидентам кредитов и займов</b>
40	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по предоставлению кредитов и займов на срок более 3 лет
40	030	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по предоставлению кредитов и займов на срок от 1 до 3 лет
40	040	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по предоставлению кредитов и займов на срок до 1 года
<b>41</b>		<b>Расчеты и переводы, связанные с предоставлением нерезидентами резидентам кредитов и займов</b>
41	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по предоставлению кредитов и займов на срок более 3 лет
41	030	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по предоставлению кредитов и займов на срок от 1 до 3 лет
41	040	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по предоставлению кредитов и займов на срок до 1 года
<b>42</b>		<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами, связанные с исполнением резидентами обязательств по привлеченным кредитам и займам</b>



42	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по погашению кредитов, займов (основной долг)
42	020	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по погашению просроченной задолженности по кредитам, займам (основной долг)
42	030	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по выплате процентных платежей
42	040	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по выплате просроченных процентных платежей
42	050	Прочие расчеты и переводы между резидентом и нерезидентом, связанные с исполнением резидентом обязательств по привлеченным кредитам и займам
<b>43</b>		<b>Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами, связанные с исполнением нерезидентами обязательств по привлеченным кредитам и займам</b>
43	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по погашению кредитов и займов (основной долг)
43	020	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по погашению просроченной задолженности по кредитам и займам (основной долг)
43	030	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по выплате процентных платежей
43	040	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по выплате просроченных процентных платежей
43	050	Прочие расчеты и переводы между резидентом и нерезидентом, связанные с исполнением нерезидентом обязательств по привлеченным кредитам и займам
<b>50</b>		<b>Расчеты и переводы, связанные с инвестициями в форме капитальных вложений</b>
50	010	Расчеты и переводы резидента за приобретаемые у нерезидента доли, вклады, паи в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива), в том числе расчеты и переводы, связанные с увеличением уставного (складочного) капитала, паевого фонда кооператива, созданного юридического лица – резидента, а также при внесении резидентом вкладов по договору простого товарищества с нерезидентом
50	020	Расчеты и переводы резидента за приобретаемые у нерезидента доли, вклады, паи в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива), в том числе расчеты и переводы, связанные с увеличением уставного (складочного) капитала, паевого фонда кооператива, созданного юридического лица – нерезидента, а также при внесении резидентом вкладов по договору простого товарищества с нерезидентом
50	030	Расчеты и переводы резидента в оплату долей, вкладов, паев в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) создаваемого юридического лица – нерезидента, а также при внесении резидентом вкладов по договору простого товарищества с нерезидентом
50	040	Расчеты и переводы нерезидента за приобретаемые у резидента доли, вклады, паи в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива), в том числе расчеты и переводы, связанные с увеличением уставного (складочного) капитала, паевого фонда кооператива, созданного юридического лица – резидента, а также при внесении нерезидентом вкладов по договору простого товарищества с резидентом
50	050	Расчеты и переводы нерезидента за приобретаемые у резидента доли, вклады, паи в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива), в том числе расчеты и переводы, связанные с увеличением уставного (складочного) капитала, паевого фонда кооператива, созданного юридического лица – нерезидента, а также при внесении нерезидентом вкладов по договору простого товарищества с резидентом

50	060	Расчеты и переводы нерезидента в оплату долей, вкладов, паев в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) создаваемого юридического лица – резидента, а также при внесении нерезидентом вкладов по договору простого товарищества с резидентом
50	070	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при ликвидации юридического лица - резидента, а также при уменьшении размера уставного или складочного капитала, паевого фонда кооператива созданного юридического лица - резидента
50	080	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при ликвидации юридического лица – нерезидента, а также при уменьшении размера уставного или складочного капитала, паевого фонда кооператива созданного юридического лица - нерезидента
50	090	Выплата доходов от инвестиций в форме капитальных вложений (по долям, вкладам и паям в имуществе юридического лица)
<b>51</b>		<b>Расчеты и переводы, связанные с приобретением нерезидентами у резидентов внутренних ценных бумаг (прав, удостоверенных внутренними ценными бумагами)</b>
51	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации, выпущенные от имени Российской Федерации
51	020	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые акции, за исключением первичного размещения (выпуска) акций
51	030	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при первичном размещении (выпуске) акций
51	040	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые паи паевых инвестиционных фондов
51	050	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при выпуске резидентом облигаций, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
51	060	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при выпуске резидентом облигаций, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
51	070	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
51	080	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
51	090	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
51	100	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
51	110	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые иные внутренние эмиссионные ценные бумаги
51	120	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые векселя
51	130	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые неэмиссионные внутренние ценные бумаги, за исключением векселей
51	140	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внутренними ценными бумагами
51	150	Расчеты и переводы нерезидента в пользу брокера
51	160	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате процентных (купонных) доходов по внутренним ценным бумагам
51	161	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате дивидендов по внутренним ценным бумагам

51	162	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате доходов по инвестиционным паям паевых инвестиционных фондов
<b>52</b>		<b>Расчеты и переводы, связанные с отчуждением нерезидентами в пользу резидентов внутренних ценных бумаг (прав, удостоверенных внутренними ценными бумагами)</b>
52	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые облигации, выпущенные от имени Российской Федерации
52	020	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые акции резидентов
52	030	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые акции нерезидентов, за исключением первичного размещения (выпуска) акций, эмитентом которых является нерезидент
52	040	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при первичном размещении (выпуске) акций, эмитентом которых является нерезидент
52	050	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при выпуске нерезидентом облигаций, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
52	060	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при выпуске нерезидентом облигаций, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
52	070	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые паи паевых инвестиционных фондов
52	080	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
52	090	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
52	100	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
52	110	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
52	120	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при отчуждении иных эмиссионных внутренних ценных бумаг
52	140	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при отчуждении векселей
52	150	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при отчуждении неэмиссионных внутренних ценных бумаг, за исключением векселей
52	160	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внутренними ценными бумагами
52	170	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате процентных (купонных) доходов по внутренним ценным бумагам
52	171	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате дивидендов по внутренним ценным бумагам
52	172	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате доходов по инвестиционным паям паевых инвестиционных фондов
52	180	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента, поступившие с брокерских счетов
<b>53</b>		<b>Расчеты и переводы, связанные с приобретением резидентами у нерезидентов внешних ценных бумаг (прав, удостоверенных внешними ценными бумагами)</b>
53	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые акции, эмитентом которых является резидент
53	020	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые акции, эмитентом которых является нерезидент, за исключением первичного размещения (выпуска) акций нерезидентом

53	030	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при первичном размещении (выпуске) акций нерезидентом
53	040	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
53	050	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
53	060	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является резидент
53	070	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации иностранных государств и иностранных центральных банков, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
53	075	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые негосударственные облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
53	080	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации иностранных государств и иностранных центральных банков, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
53	085	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые негосударственные облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
53	090	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является нерезидент
53	100	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые векселя
53	110	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые неэмиссионные внешние ценные бумаги, за исключением векселей
53	120	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внешними ценными бумагами
53	130	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате процентных (купонных) доходов по внешним ценным бумагам
53	131	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате дивидендов по внешним ценным бумагам
53	140	Расчеты и переводы резидента в пользу третьих лиц при оплате комиссий и возмещения расходов при приобретении внешних ценных бумаг с использованием специального банковского счета, за исключением оплаты расходов уполномоченного банка за совершение операций по специальному банковскому счету
<b>54</b>		<b>Расчеты и переводы, связанные с отчуждением резидентом в пользу нерезидента внешних ценных бумаг (прав, удостоверенных внешними ценными бумагами)</b>
54	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые акции, эмитентом которых является нерезидент
54	020	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые акции, эмитентами которых являются резиденты, за исключением первичного размещения (выпуска) акций
54	030	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при первичном размещении (выпуске) акций
54	040	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при выпуске резидентом облигаций, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
54	050	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при выпуске резидентом облигаций, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
54	060	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска

54	070	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые облигации резидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
54	080	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является резидент
54	090	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые облигации иностранных государств и иностранных центральных банков, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
54	095	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые негосударственные облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска
54	100	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые облигации иностранных государств и иностранных центральных банков, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
54	105	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые негосударственные облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска
54	110	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является нерезидент
54	120	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента от выдачи векселей нерезиденту
54	130	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при отчуждении неэмиссионных внешних ценных бумаг, за исключением векселей
54	140	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внешними ценными бумагами
54	150	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате процентных (купонных) доходов по государственным внешним ценным бумагам
54	151	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате процентных (купонных) доходов по негосударственным внешним ценным бумагам
54	152	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате дивидендов по внешним ценным бумагам
<b>55</b>	<b>Расчеты и переводы, связанные с исполнением резидентами и нерезидентами обязательств по внешним и внутренним ценным бумагам</b>	
55	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при исполнении обязательств по государственным ценным бумагам
55	020	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при исполнении резидентом обязательств по облигациям, выкуп и платежи по которым проводятся в первые три года с даты выпуска
55	030	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при исполнении резидентом обязательств по облигациям, выкуп и платежи по которым проводятся по истечении трех лет с даты выпуска
55	040	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при исполнении резидентом обязательств по иным эмиссионным ценным бумагам
55	050	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при исполнении резидентом обязательств по векселям, выданным резидентом
55	060	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при исполнении резидентом обязательств по иным не эмиссионным ценным бумагам, выданным резидентом, за исключением векселей
55	070	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при исполнении нерезидентом обязательств по облигациям, выкуп и платежи по которым проводятся в первые три года с даты выпуска
55	080	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при исполнении нерезидентом обязательств по облигациям, выкуп и платежи по которым проводятся по истечении трех лет с даты выпуска
55	090	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при исполнении нерезидентом обязательств по иным эмиссионным ценным бумагам

55	100	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при исполнении нерезидентом обязательств по векселям, выданным нерезидентом
55	110	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при исполнении нерезидентом обязательств по иным не эмиссионным ценным бумагам, выданным нерезидентом, за исключением векселей
<b>56</b>	<b>Расчеты и переводы по операциям со срочными и производными финансовыми инструментами</b>	
56	010	Расчеты и переводы 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 контрактов, за исключением расчетов и переводов, связанных с поставкой базисного актива)
56	060	Расчеты и переводы 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 контрактов, за исключением расчетов и переводов, связанных с поставкой базисного актива)
<b>60</b>	<b>Переводы по счетам нерезидентов</b>	
60	020	Переводы со специального банковского счета нерезидента в валюте Российской Федерации на банковский счет нерезидента в валюте Российской Федерации
60	070	Переводы с банковского счета нерезидента на банковский счет нерезидента
<b>61</b>	<b>Переводы с одного счета резидента на другой счет резидента</b>	
61	020	Переводы со специального банковского счета резидента в иностранной валюте на банковский счет резидента в иностранной валюте
61	030	Переводы с банковского счета брокера – резидента в иностранной валюте на банковский счет резидента в иностранной валюте
61	040	Переводы с банковского счета резидента в иностранной валюте на банковский счет брокера - резидента в иностранной валюте
61	100	Переводы с транзитного валютного счета резидента на банковский счет резидента в иностранной валюте
61	130	Переводы с банковского счета резидента в иностранной валюте на банковский счет того же резидента в иностранной валюте, в том числе, открытый в другом уполномоченном банке
61	135	Переводы с банковского счета в иностранной валюте одного резидента на банковский счет в иностранной валюте другого резидента
61	140	Переводы со счета резидента, открытого в банке – нерезиденте, на банковский счет в иностранной валюте того же резидента в уполномоченном банке
61	145	Переводы со счетов, открытых в банках – нерезидентах, на банковский счет резидента в иностранной валюте в уполномоченном банке, за исключением переводов с кодом 61140
61	150	Переводы с банковского счета резидента в иностранной валюте в уполномоченном банке на счет того же резидента, открытый в банке – нерезиденте
61	155	Переводы с банковского счета резидента в иностранной валюте в уполномоченном банке на счета, открытые в банках – нерезидентах, за исключением переводов с кодом 61150
<b>70</b>	<b>Неторговые операции</b>	
70	010	Уплата нерезидентами сумм налогов, пошлин и других сборов резидентам
70	020	Возврат резидентами сумм налогов, пошлин и других сборов нерезидентам
70	030	Выплата нерезидентами резидентам сумм алиментов, пенсий, наследства, пособий, грантов, дара и пожертвований
70	040	Выплата резидентами нерезидентам сумм алиментов, пенсий, наследства, пособий, грантов, дара и пожертвований
70	050	Выплата нерезидентами сумм заработной платы и других видов оплаты труда, авторских и иных вознаграждений по гражданско-правовым договорам резидентам
70	060	Выплата резидентами сумм заработной платы и других видов оплаты труда, авторских и иных вознаграждений по гражданско-правовым договорам нерезидентам

70	065	Выплата резидентом – юридическим лицом материальной (финансовой) помощи в пользу материнской или дочерней компании - нерезидента
70	066	Выплата нерезидентом – юридическим лицом материальной (финансовой) помощи в пользу материнской или дочерней компании - резидента
70	070	Прочие платежи нерезидентов в пользу резидентов по неторговым операциям
70	080	Прочие платежи резидентов в пользу нерезидентов по неторговым операциям
<b>99</b>		<b>Расчеты и переводы по прочим валютным операциям</b>
99	011	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом ошибочно зачисленных или списанных сумм за исключением операций с кодом 35011
99	015	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом ошибочно зачисленных или списанных сумм за исключением операций с кодом 35015
99	021	Расчеты и переводы между резидентом и уполномоченным банком в иностранной валюте в случае открытия аккредитива в пользу нерезидента
99	022	Расчеты и переводы между резидентом и уполномоченным банком в иностранной валюте, связанные с предоставлением уполномоченным банком резиденту кредитов в иностранной валюте и исполнением резидентом обязательств по привлеченным кредитам
99	023	Расчеты и переводы нерезидента в пользу уполномоченных банков за совершение операций по счету и прочие банковские услуги
99	024	Расчеты и переводы между нерезидентом и уполномоченным банком в валюте, Российской Федерации, связанные с предоставлением уполномоченным банком нерезиденту кредитов в валюте Российской Федерации и исполнением нерезидентом обязательств по привлеченным кредитам
99	025	Расчеты и переводы резидента в пользу уполномоченных банков за совершение операций по счету и прочие банковские услуги
99	026	Расчеты и переводы между резидентом и уполномоченным банком, связанные с размещением резидентом в уполномоченном банке средств в иностранной валюте на договорных условиях на счетах депозитов, вкладов, прочих привлеченных средств
99	028	Расчеты и переводы между нерезидентом и уполномоченным банком, связанные с размещением нерезидентом в уполномоченном банке средств в валюте Российской Федерации на договорных условиях на счетах депозитов, вкладов, прочих привлеченных средств
99	030	Расчеты и переводы с банковского счета резидента в иностранной валюте на счет представительства резидента за пределами территории Российской Федерации
99	040	Расчеты и переводы со счета представительства резидента за пределами территории Российской Федерации на банковский счет резидента в иностранной валюте
99	050	Снятие со счета наличной валюты Российской Федерации нерезидентом
99	060	Зачисление на счет наличной валюты Российской Федерации нерезидентом
99	070	Снятие со счета наличной иностранной валюты резидентом - юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем
99	071	Зачисление на счет наличной иностранной валюты резидентом, являющимся юридическим лицом или физическим лицом - индивидуальным предпринимателем
99	080	Расчеты и переводы с использованием банковских карт
99	090	Расчеты и переводы по операциям, не указанным в группах 01-70, а также за исключением платежей с кодами 99011 – 99080







(Наименование уполномоченного банка)
--------------------------------------

Паспорт сделки от «»  года №

Лист 1

**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 иностранного контрагента**

Наименование	Страна	
	наименование	код
1	2	3

**3. Общие сведения о кредитном договоре**

Номер	Дата подписания	Валюта договора		Сумма, единиц валюты	Дата завершения исполнения обязательств по кредитному договору	Особые условия			Код срока погашения:		
		наименование	код			зачисление на счета за рубежом, единиц валюты	погашение за счет валютной выручки, единиц валюты	валютная оговорка	по кредитному договору	транша	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
										...	...

**4. Информация о разрешениях**

Номер	Дата	Код валюты кредитного договора	Сумма, единиц валюты	Код страны	Срок окончания действия разрешения
1	2	3	4	5	6

**5. Справочная информация**

Номер паспорта сделки, ранее оформленного в другом уполномоченном банке

Номер и дата переоформления паспорта сделки

№ Дата **Информация о закрытии паспорта сделки**

Дата	Основание

паспорта сделки №

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

**6. Специальные сведения о кредитном договоре**

6.1. Процентные и иные платежи, предусмотренные кредитным договором:  
(без учета платежей в погашение 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

6.2. Сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки для подписания, в единицах валюты кредитного договора

Код валюты кредитного договора	Сумма, единиц валюты
1	2

6.3. Описание графика платежей по получению (предоставлению) заемных средств, начиная с даты представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки на оформление:

№ п/п	Суммы платежей по датам их осуществления			Описание особых условий
	код валюты кредитного договора	дата	сумма, единиц валюты	
1				
2				
3				
4				
...				
...				

6.4. Описание графика платежей по возврату заемных средств, начиная с даты представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки на оформление:

№ п/п	Суммы платежей по датам их осуществления						Описание особых условий
	в погашение основного долга			в счет процентных платежей			
	код валюты кредитного договора	дата	сумма, единиц валюты	код валюты кредитного договора	дата	сумма, единиц валюты	
1							
2							
3							
4							
...							
...							

6.4.1 Код периодичности платежей

	в погашение основного долга	в счет процентных платежей
	1	2

6.5. Отметка о принадлежности иностранного кредитора к международной финансовой организации:

Международная финансовая корпорация	ЕБРР	Мировой банк	Другие международные финансовые организации	Кредиторы, не являющиеся международными финансовыми организациями

6.6. Отметка о наличии отношений прямого инвестирования

6.7. Сумма залогового или другого обеспечения

6.8. Информация о получении резидентом кредита (займа), предоставленного нерезидентами на синдицированной (консорциальной) основе:

№ п/п	Наименование иностранного контрагента	Код страны регистрации иностранного контрагента	Предоставляемая сумма средств в единицах валюты кредитного договора:		Доля в общей сумме кредита (займа), %
			цифровой код валюты	сумма	
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					

### Порядок заполнения паспорта сделки

Паспорт сделки (далее – ПС) оформляется по контракту – по форме 1, по кредитному договору – по форме 2.

1. В заголовочной части ПС указывается полное или сокращенное наименование уполномоченного банка, являющегося банком ПС, в соответствии с договором банковского счета.

2. В строке «Паспорт сделки от «\_\_» \_\_\_\_\_ года №», заполняемой банком ПС, указывается дата подписания ПС ответственным лицом банка ПС и номер ПС, состоящий из пяти частей, разделенных наклонной чертой.

2.1. В первой части номера ПС, состоящей из восьми разрядов, проставляются слева направо:

в первом и втором разрядах - две последние цифры года, в котором оформлен ПС;

в третьем и четвертом разрядах - месяц, в котором оформлен ПС (числа от «01» до «12»);

в пятом - восьмом разрядах – порядковый номер (от 0001 до 9999) ПС, оформленного банком ПС в течение календарного месяца по виду контракта (кредитного договора), код которого указан в четвертой части номера ПС.

При оформлении ПС внутренними структурными подразделениями банка ПС (далее - ВСП), пятый и шестой разряды первой части номера ПС могут быть использованы для указания номера ВСП, а седьмой и восьмой разряды - для порядковых номеров ПС. Порядок нумерации ВСП устанавливается банком ПС самостоятельно.

Если количество ПС, оформляемых в течение календарного месяца, превышает цифру 99, для формирования следующих по порядку номеров в седьмом разряде первой части номера ПС могут быть использованы прописные буквы латинского алфавита.

2.2. Во второй части номера ПС, состоящей из четырех разрядов, проставляется регистрационный номер банка ПС в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций.

Если банком ПС является головная организация уполномоченного банка, регистрационный номер банка ПС проставляется с лидирующими нулями, а в третьей части номера банка ПС, также состоящей из четырех разрядов, проставляются нули, например: «0077/0000».

Если банком ПС является филиал уполномоченного банка, в третьей части номера ПС проставляется порядковый номер филиала уполномоченного банка в соответствии Книгой государственной регистрации кредитных организаций, например: «0077/0001».

В случае если ПС оформляется резидентом в территориальном учреждении Банка России, во второй части номера ПС проставляются нули, в третьей части номера ПС проставляется символ GU и первые два знака кодового обозначения субъекта Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) места государственной регистрации (места жительства) резидента, например: «0000/GU45».

2.3. В четвертой части номера ПС, состоящей из одного разряда, указывается код вида контракта (кредитного договора) в соответствии с приведенной ниже таблицей.

Код	Вид контракта (кредитного договора)
1	Вывоз товаров с таможенной территории Российской Федерации
2	Ввоз товаров на таможенную территорию Российской Федерации
3	Выполнение работ, оказание услуг, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, резидентом

4	Выполнение работ, оказание услуг, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, нерезидентом
5	Предоставление займа резидентом нерезиденту
6	Привлечение кредита (займа) резидентом от нерезидента
9	Смешанная сделка (контракт содержит элементы двух видов внешнеторговых контрактов, обозначенных кодами: 1 и 3, 2 и 4) <sup>1</sup>

2.4. Пятая часть номера ПС состоит из одного разряда и является резервной позицией, в которой проставляется знак «0».

2.5. В соответствии с настоящей Инструкцией при принятии банком ПС переоформленного ПС указывается номер и дата подписания переоформляемого ПС.

3. В разделе 1 «Сведения о резиденте» указываются идентификационные сведения о резиденте.

3.1. Если сторонами по контракту (кредитному договору) являются несколько резидентов, то в разделе 1 указываются идентификационные сведения о резиденте - платежном агенте, организаторе или координаторе по контракту (кредитному договору), если таковой установлен условиями контракта (кредитного договора) и предусмотрено осуществление валютных операций по контракту (кредитному договору) через его счет в уполномоченном банке. Если контракт (кредитный договор) не содержит таких условий, каждый резидент самостоятельно оформляет ПС в банке ПС и указывает свои идентификационные сведения.

3.2. В пункте 1.1 раздела 1 указывается полное или сокращенное наименование резидента - юридического лица в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц, фамилия, имя, отчество (при наличии) резидента - физического лица - индивидуального предпринимателя в соответствии с записью в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, либо физического лица, занимающегося в установленном законодательством порядке частной практикой.

3.3. В пункте 1.2 раздела 1 указывается адрес места нахождения резидента - юридического лица в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц, адрес места жительства в Российской Федерации резидента - физического лица - индивидуального предпринимателя в соответствии с записью в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, либо физического лица, занимающегося в установленном законодательством порядке частной практикой.

3.4. В пункте 1.3 раздела 1 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту – юридическому лицу при внесении записи о регистрации в Единый государственный реестр юридических лиц, или резиденту – физическому лицу – индивидуальному предпринимателю при внесении записи в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей.

3.5. В пункте 1.4 раздела 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения основного государственного регистрационного номера резидента - юридического лица в Единый государственный реестр юридических лиц или резидента - физического лица - индивидуального предпринимателя Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей.

3.6. В пункте 1.5 раздела 1 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и код причины постановки на учет (КПП) (при наличии) в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

<sup>1</sup> По контракту, содержащему элементы разнонаправленных видов внешнеторговой деятельности (например, обозначенных кодами: 1 и 2, 3 и 4, 1 и 4 и тому подобные), паспорт сделки оформляется по выбору резидента на один из видов деятельности с использованием кодов 1 - 4.

4. В разделе 2 «Реквизиты иностранного контрагента» указывается информация о нерезиденте, являющемся стороной по контракту (кредитному договору) (далее – иностранный контрагент).

По контракту (кредитному договору), заключенному резидентом с несколькими иностранными контрагентами, в разделе 2 указываются данные об организаторе, координаторе или платежном агенте по контракту (кредитному договору) по выбору резидента.

4.1. В графе 1 раздела 2 указывается наименование иностранного контрагента, указанное в контракте (кредитном договоре).

4.2. В графах 2 - 3 раздела 2 указываются соответственно наименование и цифровой код страны места регистрации (места жительства) иностранного контрагента в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

Для филиалов, постоянных представительств и других обособленных или самостоятельных структурных подразделений иностранных контрагентов, находящихся на территории Российской Федерации, указывается код страны места регистрации иностранного контрагента.

Если страна регистрации иностранного контрагента неизвестна, в графе 3 раздела 2 указывается код «997». Для межгосударственных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации указывается код «998». В указанных случаях в графе 2 раздела 2 проставляется прочерк.

В графе 3 раздела 2 не может быть указан цифровой код Российской Федерации - «643».

5. Раздел 3 «Общие сведения о контракте (кредитном договоре)» заполняется следующим образом.

5.1. В графах 1 - 2 раздела 3 указываются соответственно номер и в формате ДД.ММ.ГГГГ дата подписания контракта (кредитного договора). При отсутствии номера контракта (кредитного договора) в графе 1 проставляется символ «б/н».

В случае переоформления ПС в связи с внесением изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор) в графах 1 - 2 раздела 3 переоформленного ПС указываются соответственно номер и в формате ДД.ММ.ГГГГ дата подписания исходного контракта (кредитного договора).

По усмотрению банка ПС в указанном случае в графе 1 раздела 3 переоформленного ПС после номера исходного контракта (кредитного договора) могут быть указаны номер и дата подписания дополнительного соглашения к контракту (кредитному договору). При этом в графе 2 раздела 3 указывается дата подписания исходного контракта (кредитного договора)

5.2. В графах 3 - 4 раздела 3 указываются соответственно наименование и цифровой код валюты цены контракта (кредитного договора) в соответствии с Общероссийским классификатором валют или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе (Классификатор клиринговых валют).

5.3. В графе 5 раздела 3 указывается общая сумма контракта (кредитного договора) в единицах валюты цены контракта (кредитного договора), указанной в графах 3 - 4 раздела 3. Общая сумма кредитного договора указывается без учета процентных и иных платежей по кредитному договору.

Если сторонами по контракту (кредитному договору) являются несколько резидентов, и условиями контракта (кредитного договора) не установлен платежный агент, организатор или координатор по контракту (кредитному договору), через счет которого в уполномоченном банке осуществляются расчеты, то в графе 5 раздела 3 указывается только сумма контракта (кредитного договора), соответствующая доле участия резидента.

Если условиями контракта (кредитного договора) сумма контракта (кредитного договора) определена в нескольких видах валют и не установлена общая сумма контракта (кредитного договора) в одной валюте, то в графах 3 - 4 раздела 3 указывается любой по выбору резидента код валюты, в которой определена часть суммы контракта (кредитного договора), а в графе 5 раздела 3 указывается общая сумма контракта (кредитного договора), пересчитанная в указанную валюту с использованием официальных курсов иностранных валют к рублю, установленных Банком России на дату подписания контракта (кредитного договора).

В случае если невозможно определить точную сумму контракта (кредитного договора), в графе 5 раздела 3 указывается ориентировочная сумма контракта (кредитного договора), определяемая резидентом самостоятельно, исходя из известных ему на дату оформления ПС сведений, а при невозможности ее определения в графе 5 раздела 3 проставляется символ «б/с».

5.4. В графе 6 раздела 3 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается предусмотренная контрактом (кредитным договором) дата завершения исполнения всех обязательств по контракту (по кредитному договору - предусмотренная кредитным договором дата возврата всех полученных (предоставленных) средств, включая уплату денежных средств за пользование кредитом (займом)).

Если условиями контракта (кредитного договора) не установлена точная дата завершения исполнения всех обязательств по контракту (кредитному договору), то в графе 6 раздела 3 проставляется рассчитанная резидентом самостоятельно, исходя из условий контракта (кредитного договора), дата завершения исполнения всех обязательств по контракту (кредитному договору).

5.5. В графе 7 раздела 3 указывается в единицах валюты цены контракта (кредитного договора), указанной в графах 3 – 4 раздела 3, сумма денежных средств, которая в соответствии с условиями контракта (кредитного договора) подлежит зачислению на счета в банке - нерезиденте.

При этом в ПС по форме 1 в графе 7 раздела 3 указывается сумма валютной выручки по контракту, которую предполагается использовать в целях погашения кредита (займа), привлеченного резидентом, в соответствии с выданным и действующим разрешением органов валютного контроля на осуществление валютных операций по контракту (кредитному договору) или на основании пункта 1 части 2 статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

В ПС по форме 2 в графе 7 раздела 3 указывается сумма кредита (займа), привлеченного резидентом без зачисления на его счета в уполномоченном банке.

В остальных случаях графа 7 раздела 3 не заполняется.

5.6. Графы 8, 9 и 10 раздела 3 ПС, оформляемого по контракту (форма 1), заполняются следующим образом.

В графе 8 раздела 3 проставляется символ X в случае если контрактом предусмотрено использование валютной оговорки. В иных случаях графа 8 раздела 3 не заполняется.

В графе 9 раздела 3 проставляется символ X в случае если по видам контрактов с кодами 3, 4, 9 предусмотрен вывоз на переработку товаров (сырья) с таможенной территории Российской Федерации (ввоз на переработку товаров (сырья) на таможенную территорию Российской Федерации), независимо от того, будут ли продукты переработки ввезены обратно на таможенную территорию Российской Федерации (вывезены с таможенной территории Российской Федерации), потреблены в стране переработки или вывезены в третьи страны.

В случае если по видам контрактов с кодами 3, 4, 9 предусмотрен вывоз (ввоз) товаров не для переработки вне таможенной территории Российской Федерации (на таможенной территории Российской Федерации), графа 9 раздела 3 не заполняется.

Графа 10 раздела 3 заполняется по видам контракта 3, 4 в случае внесения в них изменений, предусматривающих вывоз (ввоз) товаров не для переработки вне таможенной территории Российской Федерации (на таможенной территории Российской Федерации), В графе 10 раздела 3 в указанном случае проставляется символ Х. В иных случаях графа 10 раздела 3 не заполняется.

5.7. Графы 8 - 12 раздела 3 ПС, оформляемого по кредитному договору (форма 2), заполняются следующим образом.

В графе 8 раздела 3 указывается в единицах валюты кредитного договора, указанной в графах 3 – 4 раздела 3, сумма (часть суммы) кредита (займа), привлекаемого резидентом, погашение которой предполагается за счет валютной выручки без ее зачисления на счета резидента в уполномоченном банке. В остальных случаях графа 8 не заполняется.

В графе 9 раздела 3 проставляется символ Х в случае если кредитным договором предусмотрено использование валютной оговорки. В иных случаях графа 9 раздела 3 не заполняется.

В графе 10 раздела 3 в соответствии с условиями кредитного договора указывается один из следующих кодов срока возврата общей суммы кредитного договора, указанной в графе 5 раздела 3 (код срока погашения всей суммы основного долга по кредитному договору):

<u>Код</u>	<u>Срок погашения</u>
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,
5	свыше 3 лет,
6	до востребования.

В графе 11 раздела 3 указывается сумма транша в валюте кредитного договора, указанной в графах 3 – 4 раздела 3, если условиями кредитного договора в рамках кредитной линии предусмотрено предоставление денежных средств в форме одновременно предоставляемых долей кредита (займа) (траншей). В иных случаях графа 11 раздела 3 не заполняется.

В графе 12 раздела 3 для суммы транша, отраженной в графе 11 раздела 3, указывается в соответствии с условиями кредитного договора один из кодов срока погашения транша, приведенный для использования при заполнении графы 10 раздела 3 формы 2.

6. В разделе 4 «Информация о разрешениях» в ПС по формам 1 и 2 указываются сведения о выданных и действующих разрешениях органов валютного контроля на осуществление валютных операций по контракту (кредитному договору) или на открытие резидентом счетов в банке - нерезиденте (далее – разрешение).

6.1. В графах 1 и 2 раздела 4 указываются соответственно номер разрешения и в формате ДД.ММ.ГГГГ дата выдачи разрешения.

6.2. В графе 3 раздела 4 указывается код валюты цены контракта (кредитного договора) в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

6.3. В графе 4 раздела 4 указывается сумма разрешения в единицах валюты цены контракта (кредитного договора), указанной в графе 3 раздела 4.

6.4. В графе 5 раздела 4 ПС, оформленного по кредитному договору (форма 2), указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира, в которой резидентом в соответствии с разрешением открыт счет в банке за пределами территории Российской Федерации.



6.5. В графе 5 раздела 4 ПС, оформленного по контракту (форма 1) и в графе 6 раздела 4 ПС, оформленного по кредитному договору (форма 2) в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата окончания срока действия разрешения.

6.6. При отсутствии у резидента указанных разрешений раздел 4 не заполняется.

7. Раздел 5 «Справочная информация» заполняется резидентом и банком ПС в случаях: переоформления ПС в банке ПС в порядке, установленном настоящей Инструкцией; перевода контракта (кредитного договора) на обслуживание в банк ПС из другого уполномоченного банка, из головного офиса банка ПС в филиал банка ПС, из филиала банка ПС в головной офис банка ПС; реорганизации банка ПС; наличия ПС, оформленного по контракту в банке ПС до 18 июня 2004 года. В иных случаях данный раздел не заполняется.

7.1. При заполнении ПС, оформляемого по контракту (форма 1), в разделе 5 резидентом указывается:

номер ПС, оформленного по контракту в банке ПС до 18 июня 2004 года;

номер ПС, оформленного по контракту в другом уполномоченном банке после 18 июня 2004 года и закрытого в связи с переводом контракта на обслуживание в банк ПС.

7.2. При заполнении ПС, оформляемого по кредитному договору (форма 2), в разделе 5 резидентом указывается номер ПС, оформленного по кредитному договору в другом уполномоченном банке после 18 июня 2004 года и закрытого в связи с переводом кредитного договора на обслуживание в банк ПС.

7.3. При переоформлении ПС по контракту (кредитному договору) (форма 1 и форма 2), ранее оформленного в соответствии с требованиями настоящей Инструкции, в разделе 5 банком ПС указывается порядковый номер ПС, переоформленного по контракту (кредитному договору) в соответствии с требованиями настоящей Инструкции, и в формате ДД.ММ.ГГГГ дата его переоформления.

8. Информация о закрытии ПС заполняется банком ПС в порядке и в случаях, установленных настоящей Инструкцией, следующим образом:

В поле «Дата» в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата закрытия ПС.

В поле «Основание» указывается номер подпункта пунктов 3.25 или 3.28 настоящей Инструкции, на основании которого закрывается ПС.

9. Лист 1 ПС, оформленного по контракту (форма 1), (кредитному договору) (форма) подписывается и заверяется резидентом и банком ПС в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

10. Лист 2 ПС включает раздел 6 «Специальные сведения о контракте» (форма 1), «Специальные сведения о кредитном договоре» (форма 2).

10.1. Раздел 6 «Специальные сведения о контракте» (форма 1) заполняется для контрактов, в соответствии с которыми осуществляется вывоз товаров с таможенной территории Российской Федерации или ввоз товаров на таможенную территорию Российской Федерации, следующим образом.

10.1.1. В пункте 6.1 «Условия о сроках и порядке расчетов по контракту» поле заполняется путем краткого или полного изложения условий о сроках и порядке расчетов, предусмотренных в контракте. В случае отсутствия указанных условий в контракте поле не заполняется.

10.1.2. В пункте 6.2 «Срок от даты выпуска (условного выпуска) товаров таможенными органами при экспорте товаров до даты зачисления денежных средств от иностранного контрагента на банковский счет резидента (отсрочка платежа), срок от даты оплаты резидентом ввозимых на таможенную территорию Российской Федерации товаров до даты ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации при импорте товаров (предварительная оплата)» указывается:

«0000» – в случае предоставления иностранным контрагентом резиденту коммерческого кредита в виде предварительной оплаты в размере 100 процентов при вывозе товаров с таможенной территории Российской Федерации или предоставления

иностранным контрагентом резиденту отсрочки платежа в размере 100 процентов при ввозе товаров на таможенную территорию Российской Федерации;

«nnnn» - количество календарных дней от даты выпуска (условного выпуска) товаров таможенными органами при экспорте товаров до даты зачисления денежных средств от иностранного контрагента на банковский счет резидента (отсрочка платежа) или количество календарных дней от даты оплаты резидентом ввозимых на таможенную территорию Российской Федерации товаров до даты ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации при импорте товаров (предварительная оплата, авансовый платеж). При наличии в контракте нескольких указанных в настоящем абзаце сроков указывается наименьший срок. Если указанный срок превышает три года – указываются символы «СВТР». Указанные в настоящем пункте сроки рассчитываются резидентом самостоятельно исходя из условий контрактов;

символы «НДАН» - в случае если резидент не располагает данными, необходимыми для определения срока поступления от иностранных контрагентов (возврата иностранными контрагентами) денежных средств.

10.1.3. В пункте 6.3 «Дата оформления листа 2» указывается дата заполнения резидентом листа 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ.

10.2. Раздел 6 «Специальные сведения о кредитном договоре» (форма 2) заполняется следующим образом.

10.2.1. В пункте 6.1 указывается информация о предусмотренных кредитных договором процентных и иных платежах (кроме платежей в погашение основного долга).

Графа 1 пункта 6.1 заполняется по кредитному договору, условиями которого установлена фиксированная процентная ставка. В данной графе указывается размер процентной ставки в процентах годовых.

Графа 2 пункта 6.1 заполняется по кредитному договору, условиями которого установлен размер процентной ставки на основе ставки «ЛИБОР».

В графе 2 пункта 6.1 указываются следующие условные обозначения (коды) процентной ставки, установленной на основе ставки «ЛИБОР» для валюты кредитного договора, указанной в графах 3 – 4 раздела 3:

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 – 4 раздела 3, в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

Графа 3 пункта 6.1 заполняется по кредитному договору, предусматривающему отличные от указанных в графах 1 и 2 пункта 6.1 схемы расчета процентной ставки.

Графа 4 пункта 6.1 заполняется по кредитному договору, предусматривающему процентные надбавки (поправочные коэффициенты, дополнительные платежи) сверх процентных ставок, указанных в графах 1- 3 пункта 6.1.

При отсутствии в кредитном договоре указанных процентных и иных платежей соответствующие графы пункта 6.1 не заполняются.

10.2.2. В пункте 6.2 указывается сумма фактической задолженности по основному долгу по кредитному договору на дату, предшествующую дате представления резидентом в уполномоченный банк РС для подписания. Данные отражаются в единицах валюты кредитного договора, указанной в графах 3 – 4 раздела 3.

При отсутствии указанной задолженности по основному долгу по кредитному договору, данный пункт не заполняется.

При переоформлении резидентом РС в банке РС в связи с внесением изменений и/или дополнений в кредитный договор либо изменении иной информации, указанной в РС, оформленном банком РС, в том числе в связи с изменением валюты кредитного договора, указанная в пункте 6.2 переоформляемого РС сумма задолженности по

основному долгу переносится в переоформленный ПС без изменения, в единицах валюты кредитного договора, указанной в графах 3 – 4 раздела 3 ПС при первоначальном оформлении ПС.

10.2.3. В пунктах 6.3 и 6.4 указывается соответственно информация о графиках предстоящих платежей по получению (предоставлению) и возврату заемных средств в случае их наличия в кредитном договоре.

Описание графиков платежей приводится в соответствии с условиями кредитного договора, начиная с даты представления резидентом в уполномоченный банк ПС для подписания.

Даты указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, например: 01.12.2002.

Поля «Описание особых условий» заполняются путем краткого описания в произвольной форме особых условий (порядка) получения (предоставления) кредита (займа), условий осуществления платежей в счет погашения основного долга и (или) уплаты процентных платежей в случае их наличия в кредитном договоре.

Пункт 6.4.1 заполняется в случае, если условиями кредитного договора не установлены графики платежей по кредитному договору, но предусмотрена периодичность платежей в погашение основного долга и/или в счет процентных платежей по кредитному договору.

В графах 1 и 2 пункта 6.4.1 указывается один из следующих кодов:

1 – ежемесячно,

2 – ежеквартально,

3 – два раза в год,

4 – один раз в год,

5 – единовременно,

6 – по оригинальному графику, отличному от указанных выше.

10.2.4. В пункте 6.5 проставляется символ X в поле, соответствующем статусу иностранного кредитора по кредитному договору.

10.2.5. В пункте 6.6 проставляется символ X в случае если кредитор (заимодатель) (один из кредиторов (заимодателей) на день оформления ПС обладает участием в капитале заемщика, обеспечивающим ему не менее 10 процентов голосов в управлении. В иных случаях пункт 6.6 не заполняется.

10.2.6. В пункте 6.7 указывается сумма залогового или другого обеспечения кредита (займа), предусмотренного условиями кредитного договора. Данные указываются в единицах валюты кредитного договора, указанной в графах 3 – 4 раздела 3. В иных случаях пункт 6.7 не заполняется.

10.2.7. Пункт 6.8 заполняется только заемщиком, заключившим кредитный договор на синдицированной или консорциональной основе с несколькими иностранными кредиторами.

В графах 2 и 3 пункта 6.8 указываются соответственно наименование и цифровые коды стран регистрации всех иностранных кредиторов по кредитному договору в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

В графе 4 пункта 6.8 указывается цифровой код валюты кредитного договора, указанный в графе 4 раздела 3.

В графе 5 пункта 6.8 указывается предусмотренная кредитным договором сумма привлекаемых средств в единицах валюты кредитного договора, указанной в графе 4 пункта 6.8, по каждому кредитору, указанному в графе 2 пункта 6.8.

Графа 6 пункта 6.8 заполняется в случае отсутствия в кредитном договоре информации для заполнения графы 5 пункта 6.8. В данной графе указываются предусмотренные кредитным договором в общей сумме кредита (займа) доли участия иностранных кредиторов (в процентах), наименования которых приведены в графе 2 пункта 6.8.

11. Лист 2 ПС, оформленного по контракту (форма 1), кредитному договору (форма 2), подписывается и заверяется резидентом.

Приложение 4  
к Инструкции Банка России от «\_\_\_»  
\_\_\_\_\_ 2007 года № \_\_\_\_\_ «О  
порядке представления резидентами и  
нерезидентами уполномоченным банкам  
документов и информации, связанных с  
проведением валютных операций, порядке  
оформления резидентами паспорта сделки при  
осуществлении валютных операций между  
резидентами и нерезидентами, порядке учета  
уполномоченными банками валютных  
операций и осуществления контроля за их  
проведением»

(Наименование резидента)

(Наименование уполномоченного банка)

### Справка о поступлении валюты Российской Федерации

Номер банковского счета

Дата зачисления	Код вида валютной операции	Сумма платежа, единиц валюты			Номер паспорта сделки	Особые отметки	Признак корректировки записи
		В валюте Российской Федерации	В валюте цены контракта				
			Код валюты	Сумма			
1	2	3	4	5	6	7	8

Дата представления

## Порядок заполнения справки о поступлении валюты Российской Федерации

1. В заголовочной части справки о поступлении валюты Российской Федерации указываются приведенные в паспорте сделки в соответствии с договором банковского счета:

полное или сокращенное наименование резидента - юридического лица в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц, фамилия, имя, отчество (при наличии) резидента - физического лица – индивидуального предпринимателя в соответствии с записью в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, или физического лица, занимающегося в установленном законодательством порядке частной практикой;

полное или сокращенное наименование уполномоченного банка, являющегося банком ПС, в который представляется указанная справка;

номер банковского счета резидента в валюте Российской Федерации, на который зачислены поступившие от нерезидента денежные средства в валюте Российской Федерации по контракту (кредитному договору).

2. В графе 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата зачисления валюты Российской Федерации на банковский счет резидента, указанная в выписке по счету.

3. В графе 2 указывается код вида валютной операции, указанный в расчетном документе, предусматривающем зачисление валюты Российской Федерации на банковский счет резидента, поступившей от нерезидента по контракту (кредитному договору), либо в случаях, установленных настоящей Инструкцией, код вида валютной операции в соответствии с представленными резидентом в банк ПС документами.

4. В графе 3 указывается сумма зачисленной на банковский счет резидента валюты Российской Федерации по соответствующему коду вида валютной операции.

5. Графы 4 и 5 заполняются в случае, если валютой цены контракта (кредитного договора), указанной в паспорте сделки, является иностранная валюта.

6. В графе 4 указывается цифровой код валюты цены контракта (кредитного договора) в соответствии с Общероссийским классификатором валют или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе (Классификатор клиринговых валют), указанный в паспорте сделки.

7. В графе 5 указывается сумма, указанная в графе 3, пересчитанная в валюту цены контракта (кредитного договора).

8. В графе 6 указывается номер паспорта сделки, по которому поступила валюта Российской Федерации.

9. Графа 7 заполняется в случаях, если резидентом в графе 2 указан код вида валютной операции отличный от кода, указанного в расчетном документе на зачисление валюты Российской Федерации на банковский счет резидента, поступившей от нерезидента.

В графе 7 указывается код вида валютной операции, указанный в расчетном документе, предусматривающем зачисление валюты Российской Федерации на банковский счет резидента, поступившей от нерезидента по контракту (кредитному договору).

10. В графе 8 указывается символ «\*» в случае, если данные в соответствующей строке справки о поступлении валюты Российской Федерации представляются в связи с уточнением информации, указанной в ранее представленной резидентом и принятой банком ПС справке о поступлении валюты Российской Федерации. В иных случаях данная графа не заполняется.

11. В поле «Дата представления» уполномоченный банк указывает дату представления резидентом в уполномоченный банк справки о поступлении валюты Российской Федерации.

12. В соответствии с настоящей Инструкцией в справку о поступлении валюты Российской Федерации могут быть включены иные сведения, помимо сведений, установленных настоящим приложением.

Приложение 5  
к Инструкции Банка России от «\_\_» \_\_\_\_\_  
2007 года № \_\_\_\_\_ «О порядке представления  
резидентами и нерезидентами уполномоченным  
банкам документов и информации, связанных с  
проведением валютных операций, порядке  
оформления резидентами паспорта сделки при  
осуществлении валютных операций между  
резидентами и нерезидентами, порядке учета  
уполномоченными банками валютных операций и  
осуществления контроля за их проведением»

Форма 1  
(формируется по контракту)

**Ведомость банковского контроля  
по состоянию на " \_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.**

по ПС от «\_\_» \_\_\_\_\_ года №

Наименование банка

**Раздел I. Идентификационные сведения**

**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 иностранного контрагента**

Наименование	Страна	
	наименование	код
1	2	3

**3. Общие сведения о контракте**

Номер	Дата подписания	Валюта цены		Сумма, единиц валюты	Дата завершения исполнения обязательств по контракту	Особые условия			
		наименование	код			зачисление на счета за рубежом, единиц валюты	валютная оговорка	вывоз/ввоз товаров (сырья) на переработку по видам контрактов с кодами 3, 4, 9	вывоз/ввоз товаров по видам контрактов с кодами 3, 4, (за исключением вывоза/ввоза товаров (сырья) на переработку)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

**4. Информация о разрешениях**

Номер	Дата	Код валюты цены контракта	Сумма, единиц валюты	Срок окончания действия разрешения
1	2	3	4	5

**5. Справочная информация**

Номер паспорта сделки, оформленного до 18 июня 2004 года

Номер паспорта сделки, ранее оформленного в другом уполномоченном банке

Номер и дата переоформления паспорта сделки №  Дата

**Информация о закрытии паспорта сделки**

Дата	Основание





	контракта	зачислено	списано	Код направления - 2	Код направления - 1	Код направления - 2	Код направления - 1	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Форма 2  
(формируется по кредитному договору)

**Ведомость банковского контроля  
по состоянию на " \_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.**

по ПС от « \_\_ » \_\_\_\_ года №

Наименование банка

**Раздел I. Идентификационные сведения**

**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 иностранного контрагента**

Наименование	Страна	
	наименование	код
1	2	3

**3. Общие сведения о кредитном договоре**

Номер	Дата подписания	Валюта договора		Сумма, единиц валюты	Дата завершения исполнения обязательств по кредитному договору	Особые условия			Код срока погашения:		
		наименование	код			зачисление на счета за рубежом, единиц валюты	погашение за счет валютной выручки, единиц валюты	валютная оговорка	по кредитному договору	транша	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	сумма, единиц валюты	срок
										...	...

**4. Информация о разрешениях**

Номер	Дата	Код валюты кредитного договора	Сумма, единиц валюты	Код страны	Срок окончания действия разрешения
1	2	3	4	5	6

**5. Справочная информация**

Номер паспорта сделки, ранее оформленного в другом уполномоченном банке

Номер и дата переоформления паспорта сделки №  Дата

**Информация о закрытии паспорта сделки**

Дата	Основание

### 6. Специальные сведения о кредитном договоре

6.1. Процентные и иные платежи, предусмотренные кредитным договором:  
(без учета платежей в погашение 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

6.2. Сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки для подписания, в единицах валюты кредитного договора

Код валюты кредитного договора	Сумма, единиц валюты
1	2

6.3. Описание графика платежей по получению (предоставлению) заемных средств, начиная с даты представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки на оформление:

№ п/п	Суммы платежей по датам их осуществления			Описание особых условий
	код валюты кредитного договора	дата	сумма, единиц валюты	
1				
2				
3				
4				
...				
...				

6.4. Описание графика платежей по возврату заемных средств, начиная с даты представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки на оформление:

№ п/п	Суммы платежей по датам их осуществления							Описание особых условий
	в погашение основного долга			в счет процентных платежей				
	код валюты кредитного договора	дата	сумма, единиц валюты	код валюты кредитного договора	дата	сумма, единиц валюты		
1								
2								
3								
4								
...								
...								

6.4.1 Код периодичности платежей

в погашение основного долга	в счет процентных платежей
1	2

6.5. Отметка о принадлежности иностранного кредитора к международной финансовой организации:

Международная финансовая корпорация	ЕБРР	Мировой банк	Другие международные финансовые организации	Кредиторы, не являющиеся международными финансовыми организациями

6.6. Отметка о наличии отношений прямого инвестирования

6.7. Сумма залогового или другого обеспечения

6.8. Информация о получении резидентом кредита (займа), предоставленного нерезидентами на синдицированной (консорциональной) основе:

№ п/п	Наименование иностранного контрагента	Код страны регистрации иностранного контрагента	Предоставляемая сумма средств в единицах валюты кредитного договора:		Доля в общей сумме кредита (займа), %
			цифровой код валюты	сумма	
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					

#### РАЗДЕЛ II. Сведения о платежах

Дата платежа	Код направления платежа (1- зачисление, 2 – списание)	Код вида валютной операции	Сумма платежа, единиц валюты				Код страны банка получателя (отправителя) платежа	Проведение расчетов через счета в банках за пределами территории Российской Федерации	Особые отметки	Примечание
			В валюте счета		В валюте цены контракта					
			Код валюты	Сумма	Код валюты	Сумма				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
...										
Всего зачислено	1	X	X	X			X	X	X	X
Всего списано	2	X	X	X			X	X	X	X

#### РАЗДЕЛ III. Сведения об исполнении обязательств иным способом

Дата оформления документа	Код вида документа	Исполнение обязательств по кредитному договору иным способом	
		код валюты кредитного договора	Сумма, единиц валюты
1	2	3	4
...			
Всего по кодам вида документа 02 – 12		X	
Всего по коду вида документа 13		X	

#### РАЗДЕЛ IV. Сальдо расчетов (задолженность по основному долгу на момент закрытия паспорта сделки)

Дата закрытия ПС	Код валюты кредитного договора	В единицах валюты кредитного договора					сальдо расчетов (задолженность по основному долгу на момент закрытия ПС по расчетам банка ПС)
		сумма полученных (предоставленных) заемных средств	сумма средств, переведенных (зачисленных) в счет погашения основного долга	сумма исполнения обязательств по основному долгу способом, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного кредитным договором, по кодам вида документа 02 – 12	сумма увеличения задолженности способом, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного кредитным договором, по коду вида документа 13		
1	2	3	4	5	6	7	

### **Порядок заполнения ведомости банковского контроля**

Ведомость банковского контроля (далее – ведомость) формируется по контракту по форме 1, по кредитному договору – по форме 2.

1. В заголовочной части ведомости указываются дата и номер ПС, оформленного по контракту (кредитному договору), и указанное в ПС полное или сокращенное наименование банка ПС в соответствии с учредительными документами банка ПС.

2. Раздел I ведомости формируется на основании данных, содержащихся в ПС, оформленном резидентом в банке ПС по контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

3. Раздел II ведомости формируется на основании информации, содержащейся в: базе данных по валютным операциям; справке о расчетах через счета за рубежом, справке о поступлении валюты Российской Федерации, справке о подтверждающих документах, документах, подтверждающих исполнение обязательств иным способом; иных документах – по усмотрению банка ПС.

При совпадении валюты счета и валюты цены контракта (кредитного договора) данные, указываемые в графах 4 и 6, 5 и 7 раздела II ведомости, совпадают.

В графе 9 раздела II ведомости в случае проведения валютных операций по контракту (кредитному договору) через счет резидента в банке за пределами территории Российской Федерации или от имени и за счет резидента (от имени третьего лица за счет резидента) через счет третьего лица в банке за пределами территории Российской Федерации указывается цифровой код страны банка-нерезидента, в котором открыт указанный счет, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

В графе 10 раздела II ведомости указывается символ <\*> в случае, если данные в соответствующей строке были изменены в связи с корректировкой резидентом ранее представленных сведений по контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией. В иных случаях данная графа не заполняется.

В случае изменения валюты цены контракта (кредитного договора) данные в итоговых строках раздела II ведомости формируются по каждой валюте цены контракта (кредитного договора).

4. Раздел III ведомости формируется на основании информации, содержащейся в справках о подтверждающих документах (форма 1) и документах, подтверждающих исполнение обязательств иным способом (форма 2), представленных резидентом в банк ПС в соответствии с настоящей Инструкцией.

4.1. При совпадении валюты документа и валюты цены контракта, данные, указываемые в графах 5 и 7, 6 и 8 раздела III ведомости по форме 1, совпадают.

Графа 10 раздела III ведомости по форме 1 заполняется по усмотрению банка ПС либо на основании иных сведений, включенных в справку о подтверждающих документах помимо сведений, установленных в приложении 6 к настоящей Инструкции, либо на основании иной информации.

4.2. В графе 1 раздела III ведомости по форме 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата оформления документа, подтверждающего исполнение обязательств иным способом.

В графе 2 раздела III ведомости по форме 2 указывается один из следующих кодов вида документа, подтверждающего исполнение обязательств иным способом:

- 02 – документ, подтверждающий прощение долга кредитором (займодавцем);
- 03 - документ, подтверждающий предоставление отступного взамен исполнения обязательств(а) по кредитному договору (передача имущества в счет погашения долга, выполнение работ, оказание услуг и тому подобное);

- 04 - документ, подтверждающий зачет встречных однородных требований, при котором обязательства по кредитному договору прекращаются полностью или снижается сумма обязательств;
- 05 - документ, подтверждающий прекращение обязательств по кредитному договору или снижение суммы обязательств посредством передачи кредитору ценных бумаг в счет погашения долга по кредитному договору;
- 06 - документ, подтверждающий прекращение обязательств по кредитному договору или снижение суммы обязательств новацией (заменой первоначального обязательства другим обязательством), за исключением новации, осуществляемой посредством передачи кредитору ценных бумаг в счет погашения обязательств;
- 07 - документ, подтверждающий снижение обязательств по кредитному договору в случаях, установленных условиями кредитного договора;
- 08 - документ, подтверждающий прекращение обязательств по кредитному договору на основании судебных решений (определений);
- 09 - документ, подтверждающий уступку кредитором права требования по обязательствам по кредитному договору к заемщику третьему лицу, за исключением уступки права требования к резиденту одним нерезидентом другому нерезиденту;
- 10 - документ, подтверждающий погашение всех обязательств по кредитному договору или части обязательств третьим лицом;
- 11 - документ, подтверждающий перевод всего долга или части долга на третье лицо, за исключением перевода долга одним нерезидентом-заемщиком другому нерезиденту;
- 12 - иной документ, подтверждающий исполнение обязательств иным способом по кредитному договору;
- 13 - документ, подтверждающий увеличение задолженности по кредитному договору в случаях, установленных условиями кредитного договора.

В графе 3 раздела III Ведомости по форме 2 отражается цифровой код валюты кредитного договора в соответствии с Общероссийским классификатором валют, указанный в ПС.

В графе 4 раздела III ведомости по форме 2 отражается сумма изменения обязательств по кредитному договору способом, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного кредитным договором, по кодам вида документа, приведенным в графе 2 раздела III ведомости по форме 2, в единицах валюты кредитного договора.

4.3. В случае изменения валюты цены контракта (кредитного договора) данные в итоговых строках раздела III ведомости по форме 1 и по форме 2 формируются по каждой валюте цены контракта (кредитного договора).

5. Раздел IV ведомости формируется на основании данных из разделов II, III ведомости на дату закрытия паспорта сделки в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

В целях валютного контроля Банк ПС может самостоятельно либо по запросу органов валютного контроля формировать записи по Разделу IV ведомости по состоянию на любую дату контрольного периода.

5.1. Раздел IV ведомости по форме 1 заполняется следующим образом.

В графе 1 раздела IV ведомости по форме 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата закрытия ПС, проставленная Банком ПС в паспорте сделки при его закрытии в случаях, установленных настоящей Инструкцией;

В графе 2 раздела IV ведомости по форме 1 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют и Классификатором валют по

межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе (Классификатор клиринговых валют), цифровой код валюты цены контракта;

В графе 3 раздела IV ведомости по форме 1 указывается общая сумма средств, зачисленных на счет резидента (графа 7 раздела II ведомости по форме 1);

В графе 4 раздела IV ведомости по форме 1 указывается общая сумма средств, списанных со счета резидента (графа 7 раздела II ведомости по форме 1);

В графе 5 раздела IV ведомости по форме 1 указывается общая сумма исполнения обязательств резидентом по контракту, указанная в подтверждающих документах с кодами 01, 04 (графа 8 раздела III ведомости по форме 1 по коду направления 2);

В графе 6 раздела IV ведомости по форме 1 указывается общая сумма исполнения обязательств нерезидентом по контракту, указанная в подтверждающих документах с кодами 01, 04 (графа 8 раздела III ведомости по форме 1 по коду направления 1);

В графе 7 раздела IV ведомости по форме 1 указывается общая сумма исполнения обязательств резидентом по контракту, указанная в подтверждающих документах с кодами 10, 11, 14 (графа 8 раздела III ведомости по форме 1 по коду направления 2);

В графе 8 раздела IV ведомости по форме 1 указывается общая сумма исполнения обязательств нерезидентом по контракту, указанная в подтверждающих документах с кодами 12, 13, 14 (графа 8 раздела III ведомости по форме 1 по коду направления 1);

В графе 9 раздела IV ведомости по форме 1 указывается сумма, определяемая следующим образом:

для ПС с кодом вида контракта 1, 3, 9:

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

для ПС с кодом вида контракта 2, 4, 9:

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

5.2. Раздел IV ведомости по форме 2 формируется следующим образом.

В графе 1 раздела IV ведомости по форме 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата закрытия ПС, проставленная Банком ПС в паспорте сделки при его закрытии в случаях, установленных настоящей Инструкцией;

В графе 2 раздела IV ведомости по форме 2 указывается цифровой код валюты кредитного договора в соответствии с Общероссийским классификатором валют;

В графе 3 раздела IV ведомости по форме 2 указывается общая сумма полученных (предоставленных) заемных средств, с учетом указанной в подпункте 6.2 пункта 6 раздела I ведомости по форме 2 суммы задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате представления резидентом в уполномоченный банк паспорта сделки для подписания;

В графе 4 раздела IV ведомости по форме 2 указывается общая сумма средств, переведенных (зачисленных) в счет погашения основного долга по данному ПС;

В графе 5 раздела IV ведомости по форме 2 указывается общая сумма исполнения обязательств по основному долгу способом, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного кредитным договором, по кодам вида документа, подтверждающего исполнение обязательств иным способом, 02-12;

В графе 6 раздела IV ведомости по форме 2 указывается общая сумма увеличения задолженности в случаях, установленных условиями кредитного договора, по коду вида документа, подтверждающего исполнение обязательств иным способом, 13;

В графе 7 раздела IV ведомости указывается сумма, определяемая следующим образом:

$$\text{графа 7} = \text{графа 3} - \text{графа 4} - \text{графа 5} + \text{графа 6}.$$

5.3. В случае изменения валюты цены контракта (кредитного договора) данные раздела IV ведомости по форме 1 и по форме 2 формируются по каждой валюте цены контракта (кредитного договора).

6. По усмотрению банка ПС в ведомость могут быть включены иные сведения, помимо сведений, установленных настоящим приложением.



Приложение 6  
к Инструкции Банка России от «\_\_»  
\_\_\_\_\_ 2007 года № \_\_\_\_\_ «О  
порядке представления резидентами и  
нерезидентами уполномоченным банкам  
документов и информации, связанных с  
проведением валютных операций, порядке  
оформления резидентами паспорта сделки при  
осуществлении валютных операций между  
резидентами и нерезидентами, порядке учета  
уполномоченными банками валютных  
операций и осуществления контроля за их  
проведением»

Форма 1  
(для паспортизируемых сделок)

(Наименование резидента)

(Наименование уполномоченного банка)

**Справка о подтверждающих документах**

Номер Паспорта сделки

Дата	Код вида документа	Код направ- ления	Номер документа	Сумма по документам, единиц валюты				Признак корректировки записи
				В валюте документов		В валюте цены контракта		
				Код валюты	Сумма	Код валюты	Сумма	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Дата представления

Форма 2  
(для не паспортизируемых сделок, указанных  
в пункте 5.1 настоящей Инструкции)

(Наименование резидента)

(Наименование уполномоченного банка)

### Справка о подтверждающих документах

Реквизиты договора (контракта): дата  
номер



Сведения о платеже					Сведения о подтверждающем документе					Признак корректи- ровки
Номер счета	Дата	Направление платежа: 1-зачисление 2-списание	Код вида валют ной опера- ции	Сумма в валюте счета, единиц валюты	Дата	Код направ- ления	Номер	Код валюты	Сумма, единиц валюты	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
...										

Дата представления

## **Порядок заполнения справки о подтверждающих документах**

1. В заголовочной части справки о подтверждающих документах указываются приведенные в договоре банковского счета:

полное или сокращенное наименование резидента - юридического лица в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц, фамилия, имя, отчество (при наличии) резидента - физического лица – индивидуального предпринимателя в соответствии с записью в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, или физического лица, занимающегося в установленном законодательством порядке частной практикой;

полное или сокращенное наименование уполномоченного банка (банка ПС – в форме 1), в который представляется справка о подтверждающих документах;

номер паспорта сделки – в форме 1;

реквизиты договора (контракта) – в форме 2 (при отсутствии номера договора (контракта) проставляется символ «б/н»).

2. Форма 1 справки о подтверждающих документах заполняется при исполнении обязательств по контрактам, по которым в соответствии с настоящей Инструкцией оформляется паспорт сделки.

2.1. В графе 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается одна из следующих дат:

дата оформления документа, подтверждающего ввоз товаров на таможенную территорию Российской Федерации,

дата ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации,

дата оформления документа, подтверждающего вывоз товаров с таможенной территории Российской Федерации,

дата вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации,

дата оформления документа, подтверждающего факт выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них,

дата оформления (получения) документа, подтверждающего исполнение обязательств по контракту иным способом,

2.2. В графе 2 указываются следующие коды вида подтверждающего документа:

01 - документ, подтверждающий факт вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации или ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации),

04 - документ, подтверждающий факт выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них,

10 - вексель, переданный резидентом нерезиденту, эмитированный резидентом,

11 - вексель, переданный резидентом нерезиденту, эмитированный нерезидентом,

12 - вексель, полученный резидентом от нерезидента, эмитированный резидентом,

13 - вексель, полученный резидентом от нерезидента, эмитированный нерезидентом,

14 - документ, подтверждающий факт исполнения обязательств по контракту иным способом, за исключением получения или передачи векселя;

2.3. В графе 3 указываются следующие коды направления исполнения обязательств по контрактам:

1 - исполнение обязательств нерезидентом (ввоз товаров на таможенную территорию Российской Федерации, выполнение нерезидентом работ, оказание нерезидентом услуг, передача нерезидентом резиденту информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, исполнение нерезидентом обязательств по контракту иным способом, включая передачу векселя);

2 - исполнение обязательств резидентом (вывоз товаров с таможенной территории Российской Федерации, выполнение резидентом работ, оказание резидентом услуг, передача резидентом нерезиденту информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, исполнение резидентом обязательств по контракту иным способом, включая передачу векселя);

2.4. В графе 4 указывается номер подтверждающего документа. При отсутствии номера указанного документа проставляется символ «б/н».

2.5. В графе 5 указывается цифровой код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе (Классификатор клиринговых валют), в которой выражена фактурная стоимость товаров, стоимость работ (услуг, информации, результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), сумма обязательств по контракту, исполненных способом, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного контрактом, указанные в подтверждающем документе.

2.6. В графе 6 указывается фактурная стоимость товаров, стоимость работ (услуг, информации, результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), сумма обязательств по контракту, исполненных способом, отличным от способа исполнения обязательств, предусмотренного контрактом, указанные в подтверждающем документе.

2.7. Графы 7 и 8 заполняются в случае, если код валюты подтверждающего документа, и код валюты цены контракта, указанный в паспорте сделки, не совпадают.

В графе 7 указывается цифровой код валюты цены контракта, указанный в паспорте сделки в соответствии с Общероссийским классификатором валют или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе (Классификатор клиринговых валют).

В графе 8 указывается сумма, указанная в графе 6, пересчитанная в валюту цены контракта.

2.8. В графе 9 указывается символ «\*» в случае, если данные в соответствующей строке справки о подтверждающих документах представляются в связи с уточнением информации, указанной в ранее представленной резидентом и принятой банком ПС справке о подтверждающих документах. В иных случаях данная графа не заполняется.

2.9. В поле «Дата представления» банк ПС указывает дату представления резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах и подтверждающих документов.

3. Форма 2 справки о подтверждающих документах заполняется при осуществлении валютных операций по договорам (контрактам), в отношении которых настоящей Инструкцией не установлено требование об оформлении паспорта сделки, но в соответствии с пунктом 5.1 настоящей Инструкции установлено требование представления документов, подтверждающих исполнение обязательств по договорам (контрактам).

3.1. В графах 1 – 5 указываются следующие сведения о валютной операции (списании или зачислении денежных средств со счета (на счет) резидента в уполномоченном банке, поступлении иностранной валюты на корреспондентский счет уполномоченного банка в пользу резидента в случае, установленном настоящей Инструкцией), связанной с исполнением обязательств резидента перед нерезидентом и (или) нерезидента перед резидентом по договорам (контрактам): в графе 1 указывается номер счета, с которого списаны (списываются) или на который зачислены денежные средства;

в графе 2 указывается дата совершения валютной операции;

в графе 3 указывается направление платежа (1-зачисление, 2-списание);

в графе 4 указывается код вида валютной операции в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции;

в графе 5 указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет (списанных или списываемых со счета) при осуществлении валютной операции, в единицах валюты счета;

3.2. В графах 6 – 10 указываются сведения о документе, подтверждающем исполнение обязательств резидента перед нерезидентом и (или) нерезидента перед резидентом, связанных с осуществлением валютной операции, сведения о которой указываются в графах 1 – 5 соответствующей строки формы 2 справки о подтверждающих документах.

3.2.1. В графе 6 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата оформления (получения) документа, подтверждающего:

передачу товаров, приобретаемых резидентами у нерезидентов либо продаваемых резидентами нерезидентам на таможенной территории Российской Федерации без их вывоза за пределы таможенной территории Российской Федерации, включая товаротранспортные (сопроводительные) документы;

передачу товаров, приобретаемых резидентами у нерезидентов либо продаваемых резидентами нерезидентам за пределами таможенной территории Российской Федерации без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации, включая товаротранспортные (сопроводительные) документы;

передачу недвижимого имущества;

передачу внутренних и внешних ценных бумаг;

приобретение долей, вкладов, паев в имуществе (уставном или складочном капитале, в паевом фонде кооператива) юридического лица, вкладов по договору простого товарищества, ликвидацию юридического лица, распределение доходов от инвестиций в форме капитальных вложений;

исполнение обязательств по договору (контракту) иным способом, отличным от способа исполнения обязательств, установленного договором (контрактом).

3.2.2. В графе 7 указываются следующие коды направления исполнения обязательств по договорам (контрактам):

1 - исполнение обязательств нерезидентом,

2 - исполнение обязательств резидентом.

3.2.3. В графе 8 указывается номер документа, подтверждающего исполнение обязательств по договору (контракту). При отсутствии номера указанного документа проставляется символ «б/н».

3.2.4. В графе 9 указывается цифровой код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе, указанный в документе, подтверждающем исполнение обязательств по договору (контракту).

3.2.5. В графе 10 указывается сумма исполнения обязательств по договору (контракту), указанная в документе.

3.3. В графе 11 указывается символ «\*» в случае, если данные в соответствующей строке справки о подтверждающих документах представляются в связи с уточнением информации, указанной в ранее представленной резидентом и принятой уполномоченным банком справке о подтверждающих документах. В иных случаях данная графа не заполняется.

5. В поле «Дата представления» уполномоченный банк указывает дату представления резидентом в уполномоченный банк справки о подтверждающих документах и документов, подтверждающих исполнение обязательств по договорам (контрактам).

6. В соответствии с настоящей Инструкцией в справку о подтверждающих документах (формы 1 и 2) могут быть включены иные сведения, помимо сведений, установленных настоящим приложением.

Приложение 7  
к Инструкции Банка России от «\_\_\_»  
\_\_\_\_\_ 2007 года № \_\_\_\_\_  
«О порядке представления резидентами и  
нерезидентами уполномоченным банкам  
документов и информации, связанных с  
проведением валютных операций, порядке  
оформления резидентами в уполномоченных  
банках паспорта сделки при осуществлении  
валютных операций между резидентами и  
нерезидентами, порядке учета  
уполномоченными банками валютных  
операций и осуществления контроля за их  
проведением»

**Карточка образцов оттисков печатей,  
используемых для целей валютного контроля**

**"Зарегистрировано"**

\_\_\_\_\_  
(Подпись ответственного лица Банка России  
с указанием должности, Ф.И.О.)

"\_\_" \_\_\_\_\_ г. № \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(Наименование уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка)

Место нахождения уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка):

\_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер уполномоченного банка

\_\_\_\_\_  
Номер лицензии Банка России на совершение банковских операций в иностранной валюте  
\_\_\_\_\_ . Дата выдачи лицензии "\_\_\_" \_\_\_\_\_ г.

(Оттиск печати, регистрируемой  
для целей валютного контроля)

(Оттиск круглой печати  
уполномоченного банка  
(филиала уполномоченного банка)

Должность \_\_\_\_\_  
Ф.И.О. \_\_\_\_\_ *подпись*

Должность \_\_\_\_\_  
Ф.И.О. \_\_\_\_\_ *подпись*

**Порядок заполнения Карточки образцов оттисков печатей,  
используемых для целей валютного контроля**

1. Карточка образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля (далее – карточка) составляется в трех экземплярах на бумажном носителе формата А4, подписывается руководителем и главным бухгалтером уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка) и заверяется круглой печатью уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка).

2. На карточке проставляется четкий оттиск печати (печатей), регистрируемой (регистрируемых) уполномоченным банком (филиалом уполномоченного банка) для целей валютного контроля.

3. Полное и сокращенное наименование уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка) указывается в соответствии с записью в Книге государственной регистрации кредитных организаций.

4. Для филиала уполномоченного банка в карточке указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный головному уполномоченному банку.

5. При отсутствии у юридического лица лицензии Банка России на совершение банковских операций в иностранной валюте и наличии полномочий на совершение банковских операций в иностранной валюте и осуществление функций агента валютного контроля в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, строка «Номер лицензии Банка России на совершение банковских операций в иностранной валюте» не заполняется.