

Инструкция ЦБР от 15 июня 2004 г. № 117-И

«О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок»

В соответствии с Федеральным законом "О валютном регулировании и валютном контроле" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859), Федеральным законом "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52 (часть I), ст. 5032), 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 (часть I), ст. 3424; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 27 (часть I), ст. 2700; № 50, ст. 4855; № 52 (часть I), ст. 5033; ст. 5037) и решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 11 июня 2004 года № 15) Банк России устанавливает порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядок учета валютных операций и порядок оформления резидентами в уполномоченных банках паспорта сделки при осуществлении валютных операций.

Раздел I.

Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядок учета уполномоченными банками валютных операций

Глава 1. Порядок представления резидентами и нерезидентами документов и информации и учета валютных операций

1.1. Действие настоящей главы не распространяется на валютные операции, осуществляемые:

кредитными организациями — резидентами от своего имени и за свой счет, за исключением валютных операций, осуществляемых с использованием специальных банковских счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации в порядке, установленном нормативным актом Банка России о видах специальных счетов резидентов и нерезидентов;

через счета резидентов и нерезидентов, открытые в Банке России;

между нерезидентом и 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";

физическими лицами — резидентами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, за исключением валютных операций по специальным банковским счетам "Ф", осуществляемым в порядке, установленном нормативным актом Банка России о видах специальных счетов резидентов и нерезидентов.

1.2. Резиденты (юридические лица и физические лица, в том числе физические лица — индивидуальные предприниматели (далее — резиденты) при осуществлении валютных операций в иностранной валюте представляют в уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка) (далее — уполномоченный банк) следующие документы:

справку об идентификации по видам валютных операций средств в иностранной валюте, поступивших на банковский счет или списываемых с банковского счета резидента, открытого в уполномоченном банке, являющуюся документом, подтверждающим совершение валютной операции, форма и порядок составления которой приведены в приложении 1 к настоящей Инструкции (далее — справка о валютных операциях);

иные документы, являющиеся основанием для проведения валютной операции, указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле".

1.3. Документы, указанные в пункте 1.2 настоящей Инструкции, представляются резидентом при списании иностранной валюты с его счета в уполномоченном банке либо не позднее 7 рабочих дней со дня поступления иностранной валюты на его счет в уполномоченном банке.

1.4. Справка о валютных операциях подписывается в порядке, установленном пунктами 3.7, 3.8 настоящей Инструкции.

1.5. При поступлении иностранной валюты на счет резидента в уполномоченном банке, в случае если договором банковского счета между уполномоченным банком и резидентом предусмотрено, что уполномоченный банк самостоятельно заполняет справку о валютных операциях, указанная справка резидентом в уполномоченный банк не представляется.

В этом случае справка о валютных операциях подписывается сотрудником уполномоченного банка, уполномоченным осуществлять от имени уполномоченного банка предусмотренные настоящим разделом Инструкции действия по валютному контролю (далее — ответственное лицо уполномоченного банка).

1.6. Уполномоченный банк принимает справку о валютных операциях либо отказывает в ее принятии не позднее рабочего дня, следующего за днем ее представления резидентом.

1.7. Уполномоченный банк проверяет соответствие информации, указанной резидентом в справке о валютных операциях, сведениям, содержащимся в документах, являющихся основанием для проведения валютных операций, а также соблюдение резидентом порядка оформления справки о валютных операциях, установленного настоящей Инструкцией, в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем ее представления резидентом в уполномоченный банк.

Принятая справка о валютных операциях подписывается ответственным лицом уполномоченного банка, заверяется печатью уполномоченного банка, используемой для целей валютного контроля, зарегистрированной в Банке России в порядке, установленном главой 8 настоящей Инструкции, и помещается в материалы валютного контроля (далее — печать уполномоченного банка).

Материалами валютного контроля для целей настоящей Инструкции признаются подборка документов, формируемая в целях учета валютных операций в соответствии с главой 7 настоящей Инструкции (далее — досье по паспорту сделки) (в случае осуществления валютной операции, по которой настоящей Инструкцией предусмотрено оформление паспорта сделки), подборка документов, формируемая уполномоченным банком в соответствии с нормативным актом Банка России о порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций, также иные подборки документов, формируемые по усмотрению уполномоченного банка для целей валютного контроля.

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

представленная резидентом справка о валютных операциях составлена резидентом с нарушением требований, установленных настоящей Инструкцией;

из представленных резидентом документов, указанных в абзаце третьем пункта 1.2 настоящей Инструкции, следует несоответствие вида проводимой валютной операции коду, указанному резидентом в соответствии с Перечнем валютных операций клиентов уполномоченных банков, указанным в приложении 2 к настоящей Инструкции (далее — код вида валютной операции);

указанный резидентом код вида валютной операции не соответствует установленным нормативным актом Банка России о видах специальных счетов резидентов и нерезидентов основаниям зачисления на специальный банковский счет резидента или списания со специального банковского счета резидента.

1.9. Справка о валютных операциях с отметкой ответственного лица уполномоченного банка о причине возврата, а также другие документы, представленные резидентом в соответствии с пунктом 1.2 настоящей Инструкции, возвращаются уполномоченным банком резиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем их представления в уполномоченный банк, либо передаются под расписку резиденту или лицу, действующему на основании его доверенности.

В этом случае уполномоченный банк отказывает резиденту в осуществлении валютной операции в соответствии с абзацем четвертым части 5 статьи 23 Федерального закона “О валютном регулировании и валютном контроле”.

1.10. В случае представления резидентом в уполномоченный банк документов, указанных в пункте 1.2 настоящей Инструкции, в электронном виде служащий уполномоченного банка, принявший указанные документы, воспроизводит (распечатывает) их на бумажном носителе, заверяет их своей подписью с указанием даты воспроизведения (распечатки).

Указанные документы подписываются ответственным лицом уполномоченного банка и заверяются печатью уполномоченного банка.

1.11. Уполномоченный банк в день представления резидентом письменного заявления, составленного в произвольной форме, выдает этому резиденту копию справки о валютных операциях, оформленной в порядке, установленном в абзаце втором пункта 1.7 настоящей Инструкции.

1.12. При осуществлении валютных операций в валюте Российской Федерации резидент, за исключением кредитной организации, представляет в уполномоченный банк следующие документы:

расчетный документ, оформленный в соответствии с требованиями, установленными пунктом 1.14 настоящей Инструкции;

документы, являющиеся основанием для проведения валютной операции, указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона “О валютном регулировании и валютном контроле”.

При осуществлении валютных операций с использованием специальных банковских счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации в порядке, установленном нормативным актом Банка России о видах специальных счетов резидентов и нерезидентов, кредитная организация — резидент оформляет расчетный документ в соответствии с требованиями, установленными пунктом 1.14 настоящей Инструкции.

1.13. При осуществлении валютных операций в валюте Российской Федерации нерезидент представляет в уполномоченный банк расчетный документ, оформленный в соответствии с требованиями, установленными пунктом 1.14 настоящей Инструкции.

1.14. Расчетный документ, указанный в абзацах втором и четвертом пункта 1.12 и в пункте 1.13 настоящей Инструкции, должен содержать после обязательных реквизитов (при их наличии) 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”) 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 предусмотрено оформление паспорта сделки, за исключением случая, когда расчетный документ представляется нерезидентом).

Указанная информация 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, {VO1004PS04060001/0001/0000/1/0}).

В случае, если требование об оформлении паспорта сделки не установлено в соответствии с настоящей Инструкцией, соответствующая информация в расчетный документ не включается (например, {VO10010}).

1.15. Уполномоченный банк проверяет соответствие информации, указанной резидентом в расчетном документе, сведениям, содержащимся в документах, являющихся основанием для проведения валютных операций, а также соблюдение резидентом и нерезидентом порядка оформления расчетных документов в соответствии с требованиями, установленными настоящей Инструкцией и иными нормативными актами Банка России, и порядка использования специальных банковских счетов, установленного нормативными актами Банка России о видах специальных счетов резидентов и нерезидентов.

В случае его надлежащего заполнения и оформления расчетный документ принимается к исполнению.

1.16. Уполномоченный банк отказывает резиденту и нерезиденту в выполнении распоряжения о проведении валютных операций, указанных в пунктах 1.12 и 1.13 настоящей Инструкции, в следующих случаях:

расчетный документ оформлен с нарушением требований пункта 1.14 настоящей Инструкции;

из представленных резидентом документов, указанных в абзаце третьем пункта 1.12 настоящей Инструкции, следует несоответствие проводимой валютной операции коду вида валютной операции, указанному в расчетном документе;

из расчетного документа следует несоблюдение установленного нормативным актом Банка России о видах специальных счетов резидентов и нерезидентов порядка их использования.

Расчетный документ и другие документы, представленные резидентом или нерезидентом в соответствии с пунктами 1.12 и 1.13 настоящей Инструкции, возвращаются уполномоченным банком резиденту или нерезиденту заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем их представления в уполномоченный банк, либо передаются под расписку резиденту, или нерезиденту, или лицу, действующему на основании доверенности, соответственно, резидента или нерезидента.

1.17. Уполномоченный банк ведет в электронном виде базу данных по валютным операциям с отражением в ней следующей информации:

номер счета резидента или нерезидента;

дата совершения валютной операции;

код вида валютной операции;

сумма валютной операции по списанию средств со счета (зачислению средств на счет);

код страны банка — получателя (отправителя) платежа в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира;

номер паспорта сделки (при его наличии в соответствии с требованиями настоящей Инструкции);

сумма валютной операции в единицах валюты цены контракта (договора) — в случаях, установленных настоящей

Инструкцией;

По усмотрению уполномоченного банка в указанную в настоящем пункте базу данных 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.

1.18. Документы, представляемые резидентом и нерезидентом в уполномоченный банк в соответствии с требованиями настоящей главы, хранятся в уполномоченном банке не менее 3 лет с даты помещения документа в материалы валютного контроля.

Глава 2. Особенности представления резидентом документов и информации, связанных с осуществлением валютных операций между резидентами и нерезидентами при предоставлении и получении кредитов и займов, и учета уполномоченными банками указанных операций

2.1. Действие настоящей главы распространяется на валютные операции, заключающиеся в осуществлении расчетов и переводов при предоставлении резидентами займов в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации нерезидентам, а также при получении резидентами кредитов и займов в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации от нерезидентов по кредитным договорам и договорам займа, заключенным между резидентом и нерезидентом (далее — кредитный договор).

2.2. Действие настоящей главы не распространяется на валютные операции, указанные в пункте 2.1 настоящей Инструкции, осуществляемые:

между нерезидентом и кредитной организацией — резидентом;

между нерезидентом и резидентом — в случае если общая сумма кредитного договора не превышает в эквиваленте 5 тыс. долларов США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения кредитного договора с учетом внесенных изменений и дополнений.

2.3. В целях учета валютных операций, указанных в пункте 2.1 настоящей Инструкции, резидент представляет в уполномоченный банк, в котором резидентом оформлен или переоформлен паспорт сделки (далее — банк ПС) в порядке, установленном настоящей Инструкцией, наряду с документами, представляемыми резидентом в соответствии с требованиями, установленными главой 1 настоящей Инструкции, следующие документы и информацию:

2.3.1. Справку о расчетах через счета за рубежом по кредитным договорам — при осуществлении валютных операций по кредитному договору через счета, открытые в банке, расположенном на территории иностранного государства (далее — банк-нерезидент), в случаях, предусмотренных актами валютного законодательства Российской Федерации или актами органов валютного регулирования, либо в иных случаях — на основании разрешений, выданных Банком России.

Форма справки о расчетах через счета за рубежом по кредитному договору устанавливается банком ПС и должна предусматривать наличие в ней информации, необходимой для заполнения раздела II Ведомости банковского контроля, которая формируется в соответствии с приложением 3 к настоящей Инструкции (далее — ведомость).

2.3.2. Справку, содержащую информацию об идентификации по паспортам сделок поступивших за отчетный месяц денежных средств (далее — справка о поступлении валюты Российской Федерации) — в случае проведения валютных операций по кредитному договору, связанных с зачислением валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента на счет резидента в банке ПС.

Справка о поступлении валюты Российской Федерации заполняется и оформляется резидентом в соответствии с требованиями, установленными нормативным актом Банка России, регулирующим порядок представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций.

2.4. Справка о расчетах через счета за рубежом по кредитным договорам представляется резидентом в банк ПС в срок, не превышающий 45 календарных дней, следующих за месяцем, в течение которого были осуществлены валютные операции по кредитному договору, указанные в подпункте 2.3.1 пункта 2.3 настоящей Инструкции.

Справка о поступлении валюты Российской Федерации представляется резидентом в банк ПС в срок, не превышающий 15 календарных дней, следующих за месяцем, в течение которого были осуществлены валютные операции по кредитному договору, указанные в подпункте 2.3.2 пункта 2.3 настоящей Инструкции.

2.5. 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 расчетов и переводов в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, резидент представляет в банк ПС документы, подтверждающие исполнение обязательств иным способом (далее — документы, подтверждающие исполнение обязательств иным способом), в срок, не превышающий 15 календарных дней после окончания месяца, в течение которого обязательства между нерезидентом и резидентом по кредитному договору были исполнены иным способом.

2.6. Учет валютных операций, указанных в пункте 2.1 настоящей Инструкции (далее — валютные операции по кредитному договору), и контроль за их проведением осуществляет банк ПС.

2.7. В случае если резидент осуществляет все валютные операции по кредитному договору через счета, открытые в банке-нерезиденте, функции банка ПС исполняет по месту государственной регистрации резидента (по месту регистрации — для физического лица) территориальное учреждение Банка России, в котором резидентом оформляется паспорт сделки.

В иных случаях валютные операции по кредитному договору осуществляются через счета, открытые в уполномоченном банке, оформившем ПС по кредитному договору.

2.8. Резидент осуществляет валютные операции по кредитному договору только через свои счета, открытые в банке ПС, за исключением валютных операций по кредитному договору, проводимых через счета, открытые в банке-нерезиденте в случаях, предусмотренных актами валютного законодательства Российской Федерации или актами органов валютного регулирования, либо в иных случаях — на основании разрешений, выданных Банком России.

2.9. Банк ПС в день оформления или переоформления им паспорта сделки по кредитному договору в порядке, установленном настоящей Инструкцией, формирует и ведет в электронном виде ведомость на основании информации, содержащейся:

в паспорте сделки, порядок оформления которого установлен настоящей Инструкцией;

в справках о валютных операциях, представляемых резидентом в банк ПС в порядке, установленном настоящей Инструкцией;

в расчетных документах, оформляемых и представляемых резидентом в банк ПС при осуществлении расчетов с нерезидентами в валюте Российской Федерации по кредитному договору в порядке, установленном настоящей Инструкцией;

в справке о расчетах через счета за рубежом по кредитному договору, справке о поступлении валюты Российской Федерации, представляемых резидентом в порядке, установленном настоящей Инструкцией;

в документах, подтверждающих исполнение обязательств иным способом.

2.10. Информация, содержащаяся в документах, представляемых резидентом в банк ПС в соответствии с настоящей Инструкцией либо иными нормативными актами Банка России, вносится банком ПС в ведомость в срок, не превышающий 5 рабочих дней с даты представления указанных документов.

2.11. В целях представления резидентом ведомости органам валютного контроля на основании письменного заявления резидента, составленного в произвольной форме, банк ПС передает резиденту ведомость на бумажном носителе в срок не позднее рабочего дня, следующего за датой получения заявления резидента, указанного в настоящем пункте.

После передачи резиденту ведомости на бумажном носителе ответственным лицом банка ПС, уполномоченным осуществлять от имени банка ПС предусмотренные настоящей Инструкцией действия по валютному контролю (далее — ответственное лицо банка ПС), на указанном заявлении резидента проставляется отметка о получении резидентом ведомости, и заявление резидента помещается в досье по паспорту сделки, порядок ведения которого установлен настоящей Инструкцией.

Передаваемая резиденту ведомость должна быть подписана ответственным лицом банка ПС и заверена печатью банка ПС, используемой для целей валютного контроля, зарегистрированной в Банке России в порядке, установленном настоящей Инструкцией (далее — печать банка ПС).

2.12. Обмен документами, указанными в настоящем разделе, между банком ПС и резидентом может быть осуществлен посредством почтовой, телеграфной, телетайпной или иной связи в порядке, согласованном между банком ПС и резидентом.

В случае использования факсимильного воспроизведения подписи с помощью средств механического или иного копирования, электронно-цифровой подписи либо иного аналога собственноручной подписи между банком ПС, с одной стороны, и резидентом, с другой стороны, устанавливается процедура признания аналога собственноручной подписи, а также определяются порядок и условия его использования.

Раздел II.

Порядок оформления паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами

Глава 3. Порядок оформления, переоформления и закрытия паспорта сделки

3.1. Действие установленного настоящим разделом порядка оформления паспорта сделки (далее — ПС) распространяется на валютные операции между резидентом и нерезидентом, заключающиеся в осуществлении расчетов и переводов через счета резидента, открытые в уполномоченных банках, а также через счета в банке-нерезиденте в случаях, установленных актами валютного

законодательства Российской Федерации или актами органов валютного регулирования, либо в иных случаях — на основании разрешений, выданных Банком России:

3.1.1. За вывозимые с таможенной территории Российской Федерации или ввозимые на таможенную территорию Российской Федерации товары, а также выполняемые работы, оказываемые услуги, передаваемая информация и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, по внешнеэкономическому договору (контракту) (далее — контракт), заключенному между резидентом (юридическим лицом и физическим лицом — индивидуальным предпринимателем) и нерезидентом;

3.1.2. При предоставлении резидентами займов в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации нерезидентам, а также при получении резидентами кредитов и займов в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации от нерезидентов по кредитному договору.

3.2. Действие настоящего раздела не распространяется на валютные операции, указанные в пункте 3.1 настоящего раздела, осуществляемые по контракту или кредитному договору, заключенному:

между нерезидентами и физическими лицами — резидентами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, при осуществлении указанных резидентами валютных операций по контракту;

между нерезидентом и кредитной организацией — резидентом;

между нерезидентом и 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”;

между нерезидентом и резидентом в случае, если общая сумма контракта (кредитного договора) не превышает в эквиваленте 5 тыс. долларов США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения контракта (кредитного договора) с учетом внесенных изменений и дополнений.

3.3. В целях обеспечения учета и отчетности по валютным операциям, указанным в пункте 3.1 настоящего раздела (далее — валютные операции по контракту (кредитному договору)) резидент по каждому контракту (кредитному договору) оформляет один ПС в одном банке ПС в порядке, указанном в приложении 4 к настоящей Инструкции и в соответствии с требованиями настоящего раздела.

3.4. В случае если резидент осуществляет все валютные операции по контракту (кредитному договору) через счета, открытые в банке-нерезиденте, ПС оформляется в территориальном учреждении Банка России по месту государственной регистрации резидента (по месту регистрации — для физического лица).

В этом случае территориальное учреждение Банка России, в котором резидентом оформляется ПС, исполняет функции банка ПС.

В иных случаях ПС оформляется в уполномоченном банке, в котором через счета, открытые резидентом, осуществляются валютные операции по контракту (кредитному договору).

3.5. Для оформления ПС резидент представляет в банк ПС следующие документы:

3.5.1. Два экземпляра ПС, заполненного в соответствии с приложением 4 к настоящей Инструкции;

3.5.2. Контракт (договор), являющийся основанием для проведения валютных операций по контракту (кредитному договору);

3.5.3. Разрешение органа валютного контроля на осуществление валютных операций по контракту (кредитному договору), а также на открытие резидентом счета в банке-нерезиденте, в случаях, предусмотренных актами валютного законодательства Российской Федерации;

3.5.4. Иные документы, указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона “О валютном регулировании и валютном контроле”, необходимые для оформления ПС в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

3.6. Указанные в подпунктах 3.5.2—3.5.4 пункта 3.5 настоящей Инструкции документы (далее — обосновывающие документы) представляются резидентом в банк ПС в соответствии с требованиями, установленными частью 5 статьи 23 Федерального закона “О валютном регулировании и валютном контроле”.

3.7. ПС, представляемый в банк ПС резидентом (физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, либо физическим лицом — индивидуальным предпринимателем), подписывается этим резидентом либо лицом, уполномоченным им на основании доверенности, и заверяется его печатью (при ее наличии).

3.8. ПС, представляемый в банк ПС резидентом — юридическим лицом, подписывается двумя лицами, наделенными правом первой и второй подписи, или одним лицом, наделенным правом первой подписи (в случае отсутствия в штате юридического лица — резидента лиц, в обязанности которых входит ведение бухгалтерского учета), заявленными в карточке с образцами подписей и оттиска печати, с приложением оттиска печати юридического лица — резидента.

3.9. Банк ПС проверяет соответствие информации, указанной резидентом в ПС, сведениям, содержащимся в обосновывающих документах, представленных резидентом в банк ПС в соответствии с подпунктами 3.5.2—3.5.4 пункта 3.5 настоящей Инструкции, а также соблюдение резидентом порядка оформления ПС, установленного пунктами 3.7 и 3.8 настоящей Инструкции.

3.10. Представленный резидентом ПС проверяется ответственным лицом банка ПС в срок, не превышающий 3 рабочих дней с даты его представления резидентом в банк ПС.

В случае надлежащего заполнения и оформления резидентом ПС оба экземпляра ПС подписываются ответственным лицом банка ПС, заверяются печатью банка ПС.

3.11. Один экземпляр ПС, подписанный ответственным лицом банка ПС и заверенный печатью банка ПС, а также копии представленных резидентом обосновывающих документов помещаются банком ПС в досье по паспорту сделки.

Другой экземпляр ПС, подписанный ответственным лицом банка ПС и заверенный печатью банка ПС, в срок, не превышающий 3 рабочих дней с даты его представления в банк ПС, возвращается резиденту в порядке, установленном банком ПС.

По усмотрению банка ПС копии обосновывающих документов могут не помещаться в досье по паспорту сделки. В этом случае они возвращаются резиденту в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

3.12. Банк ПС отказывает в подписании ПС по следующим основаниям:

3.12.1. Несоответствие данных, содержащихся в контракте (кредитном договоре), данным, указанным в ПС;

3.12.2. Оформление ПС с нарушениями требований, установленных настоящей Инструкцией;

3.12.3. Непредставление резидентом в банк ПС обосновывающих документов, указанных в пункте 3.5 настоящей Инструкции.

3.13. В случае отказа в подписании ПС банк ПС возвращает резиденту представленные им экземпляры ПС и обосновывающие документы в порядке, установленном банком ПС, в срок, не превышающий 3 рабочих дней, следующих за датой их представления в банк ПС.

3.14. Для оформления ПС резидент представляет в банк ПС документы, указанные в пункте 3.5 настоящей Инструкции, в установленном банком ПС порядке и в согласованный с банком ПС срок, не позднее осуществления первой валютной операции по контракту (кредитному договору) либо иного исполнения обязательств по контракту (кредитному договору).

3.15. В случае внесения в контракт (кредитный договор) изменений или дополнений, затрагивающих сведения, указанные в оформленном резидентом ПС, либо изменения иной информации, указанной в оформленном ПС, резидент представляет в банк ПС следующие документы:

3.15.1. Два экземпляра ПС, переоформленного с учетом изменений, внесенных в контракт (кредитный договор), либо изменений иной информации, указанной в оформленном ПС;

3.15.2. Документы, подтверждающие вносимые изменения и дополнения в контракт (кредитный договор);

3.15.3. Иные документы, указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона “О валютном регулировании и валютном контроле”, необходимые для переоформления ПС по контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией;

3.15.4. Разрешение органов валютного контроля на осуществление валютных операций по контракту (кредитному договору) через счета, открытые в банке-нерезиденте, в случаях, если в соответствии с актами валютного законодательства Российской Федерации, а также с изменениями и дополнениями к контракту (кредитному договору) требуется получение указанного разрешения.

3.16. Переоформление ПС производится с учетом особенностей заполнения отдельных граф в соответствии с приложением 4 к настоящей Инструкции.

Банк ПС подписывает переоформленный ПС в порядке, установленном пунктом 3.10 настоящей Инструкции.

3.17. Номер ПС, присвоенный при оформлении ПС банком ПС, переносится в переоформленный ПС и сохраняется в неизменном виде до закрытия ПС и досье по паспорту сделки в банке ПС.

3.18. Банк ПС закрывает ПС, оформленный по контракту (кредитному договору), в следующих случаях:

3.18.1. При представлении резидентом в банк ПС письменного заявления, составленного в соответствии с требованиями, установленными пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, о закрытии ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) из банка ПС на расчетное обслуживание в другой уполномоченный банк;

3.18.2. При представлении резидентом в банк ПС письменного заявления о закрытии ПС, составленного в соответствии с требованиями, установленными пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, в связи с исполнением сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору) или их прекращением по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

В случае закрытия ПС в связи с прекращением обязательств по контракту (кредитному договору) по иным основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, резидент вместе с заявлением о закрытии ПС представляет в банк ПС документы, подтверждающие прекращение обязательств по контракту (кредитному договору) по иным основаниям;

3.18.3. По истечении 180 календарных дней, следующих за указанной в ПС датой завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору), — в иных случаях.

3.19. В случае, указанном в подпункте 3.18.1 пункта 3.18 настоящей Инструкции, банк ПС закрывает ПС, оформленный по контракту (кредитному договору) в порядке, установленном главой 4 настоящей Инструкции.

3.20. В случае, указанном в подпункте 3.18.2 пункта 3.18 настоящей Инструкции, банк ПС закрывает ПС, оформленный по контракту (кредитному договору) в срок, не превышающий 7 рабочих дней с даты представления резидентом в банк ПС заявления о закрытии ПС в связи с исполнением сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору) или их прекращением по иным основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

3.21. В случае представления резидентом в банк ПС заявления в электронном виде ответственное лицо банка ПС, которое приняло указанное заявление, воспроизводит (распечатывает) его на бумажном носителе, заверяет его своей подписью с указанием даты воспроизведения (распечатки).

3.22. При закрытии ПС банк ПС проставляет в соответствующем поле ПС, находящегося в досье по паспорту сделки, дату закрытия ПС с указанием номера подпункта пункта 3.18 настоящей Инструкции, на основании которого закрывается ПС, в порядке, изложенном в приложении 4 к настоящей Инструкции.

3.23. Обмен документами, указанными в настоящем разделе, между банком ПС и резидентом может быть осуществлен посредством почтовой, телеграфной, телетайпной или иной связи в порядке, согласованном между банком ПС и резидентом.

В случае использования факсимильного воспроизведения подписи с помощью средств механического или иного копирования, электронно-цифровой подписи либо иного аналога собственноручной подписи между банком ПС, с одной стороны, и резидентом, с другой стороны, устанавливается процедура признания аналога собственноручной подписи, а также определяются порядок и условия его использования.

Документы, представленные резидентом в банк ПС в электронном виде, распечатываются банком ПС на бумажном носителе, заверяются подписью ответственного лица банка ПС и печатью банка ПС.

Один экземпляр подписанного ответственным лицом банка ПС и заверенного печатью банка ПС переоформленного ПС передается банком ПС резиденту в порядке, установленном пунктом 3.11 настоящей Инструкции.

Другой экземпляр подписанного ответственным лицом банка ПС и заверенного печатью банка ПС переоформленного ПС помещается в досье по паспорту сделки.

Глава 4. Порядок перевода контрактов (кредитных договоров) из банка ПС в другой уполномоченный банк

4.1. Для перевода контракта (кредитного договора) из банка ПС на расчетное обслуживание в другой уполномоченный банк резидент представляет в банк ПС письменное заявление о переводе контракта (кредитного договора) на расчетное обслуживание в уполномоченный банк (далее — заявление).

4.2. В заявлении резидент указывает следующие сведения:

дату заявления;

полное наименование и адрес местонахождения (почтовый адрес) резидента;

реквизиты (дату, номер) контракта (кредитного договора), расчетное обслуживание которого будет в дальнейшем осуществляться уполномоченным банком;

реквизиты (дату, номер) ПС, оформленного (переоформленного) по контракту (кредитному договору) в банке ПС.

Заявление подписывается в порядке, установленном пунктами 3.7 и 3.8 настоящей Инструкции.

4.3. В случае перевода на расчетное обслуживание из банка ПС в другой уполномоченный банк двух и более контрактов (кредитных договоров) резидент вправе представить в банк ПС одно заявление с указанием в нем реквизитов соответствующих контрактов (кредитных договоров), реквизитов оформленных на их основании ПС.

4.4. Банк ПС проверяет соответствие содержащихся в заявлении сведений данным ПС, оформленного по указанному в заявлении контракту (кредитному договору), и в случае его надлежащего оформления помещает заявление в досье по паспорту сделки.

4.5. В случае представления заявления, составленного с нарушением требований, установленных пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, банк ПС отказывает резиденту в закрытии ПС и передаче ему документов, указанных в пункте 4.8 настоящей Инструкции, о чем письменно уведомляет резидента в срок, не превышающий 3 рабочих дней с даты получения заявления.

4.6. На основании заявления, составленного резидентом в соответствии с требованиями, установленными пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, банк ПС закрывает указанный в заявлении ПС в сроки, определяемые банком ПС по согласованию с резидентом, но не позднее 3 рабочих дней с даты получения заявления банком ПС.

4.7. На основании документов, представленных резидентом на дату заявления в банк ПС в соответствии с требованиями, установленными настоящей Инструкцией и нормативным актом Банка России, регулирующим порядок представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций, банк ПС формирует ведомость.

Банк ПС одновременно с закрытием ПС в соответствии с пунктом 4.6 настоящей Инструкции распечатывает указанную ведомость на бумажном носителе в двух экземплярах, которые подписываются ответственным лицом банка ПС и заверяются печатью банка ПС.

4.8. Один из указанных в пункте 4.7 настоящей Инструкции экземпляров ведомости помещается банком ПС в досье по паспорту сделки, второй экземпляр ведомости не позднее следующего рабочего дня после даты закрытия ПС передается банком ПС резиденту.

Порядок передачи резиденту ведомости определяется банком ПС по согласованию с резидентом.

4.9. После передачи банком ПС ведомости, указанной в пункте 4.8 настоящей Инструкции, досье по паспорту сделки закрывается и сдается в архив банка ПС.

4.10. Для оформления нового ПС по контракту (кредитному договору) в уполномоченном банке резидент одновременно с документами, предусмотренными главой 3 настоящей Инструкции, представляет в уполномоченный банк ведомость, указанную в пункте 4.8 настоящей Инструкции. При этом в разделе 5 “Справочная информация” ПС резидент указывает номер и дату ПС, ранее оформленного по данному контракту (кредитному договору) в банке ПС.

4.11. На основании документов, представленных резидентом в соответствии с требованиями, установленными пунктом 4.10 настоящей Инструкции, уполномоченный банк подписывает ПС по контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

Глава 5. Особенности перевода контракта (кредитного договора) в случае реорганизации банка ПС

5.1. В случае реорганизации банка ПС в форме присоединения к нему другого уполномоченного банка ранее оформленный ПС в банке ПС не переоформляется.

5.2. Перевод контракта (кредитного договора) на расчетное обслуживание в уполномоченный банк, вновь созданный в результате реорганизации банка ПС в форме разделения либо выделения, осуществляется в порядке, установленном главой 4 настоящей Инструкции.

5.3. При реорганизации банка ПС в форме слияния, присоединения к другому уполномоченному банку, разделения, выделения, преобразования банк ПС не позднее 30 календарных дней, следующих за датой принятия решения о реорганизации банка ПС, обязан направить письменное уведомление резиденту о необходимости переоформления ПС, ранее оформленного банком ПС (далее — уведомление).

При реорганизации банка ПС в форме присоединения к нему другого уполномоченного банка уведомление банком ПС не направляется.

5.4. В уведомлении банк ПС указывает следующие сведения:

дату и номер уведомления;

полное наименование и адрес местонахождения (почтовый адрес) банка ПС;

полное наименование уполномоченного банка, к которому переходят права и обязанности банка ПС в связи с его реорганизацией в форме слияния, присоединения к этому уполномоченному банку, разделения, выделения, преобразования (далее — банк-правопреемник).

5.5. При переводе контракта (кредитного договора) на расчетное обслуживание в банк-правопреемник, вновь созданный в результате реорганизации банка ПС в форме слияния, присоединения преобразования:

5.5.1. Резидент представляет в банк ПС заявление, в котором, помимо сведений, установленных пунктом 4.2 настоящей Инструкции, указывает полное наименование банка-правопреемника;

5.5.2. Банк ПС на основании заявления, представленного резидентом в соответствии с требованиями, установленными подпунктом 5.5.1 пункта 5.5 настоящей Инструкции:

закрывает указанный в заявлении ПС в порядке, установленном главой 4 настоящей Инструкции;

на дату закрытия ПС распечатывает на бумажном носителе один экземпляр ведомости, который подписывается ответственным лицом банка ПС, заверяется печатью банка ПС и помещается в досье по паспорту сделки;

после закрытия ПС передает в банк-правопреемник досье по паспорту сделки. Порядок передачи банком ПС досье по паспорту сделки в банк-правопреемник определяется банком-правопреемником. При этом передача резиденту документов, установленных пунктом 4.8 настоящей Инструкции, банком ПС не производится;

5.5.3. Банк-правопреемник на основании документов, содержащихся в досье по паспорту сделки, переданных банком ПС в соответствии с требованиями, установленными абзацем четвертым подпункта 5.5.2 пункта 5.5 настоящей Инструкции, оформляет ПС по соответствующему контракту (кредитному договору) в порядке, установленном главой 3 настоящей Инструкции. При этом в разделе 5 “Справочная информация” ПС банк-правопреемник указывает номер ПС, ранее оформленного по данному контракту (кредитному договору) в банке ПС.

5.6. При переводе контракта (кредитного договора) на расчетное обслуживание в уполномоченный банк, не являющийся банком-правопреемником, вновь созданным в результате реорганизации банка ПС в форме слияния, присоединения, преобразования, банк ПС на основании заявления, представленного резидентом в соответствии с требованиями, установленными пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, закрывает указанный в заявлении ПС и передает резиденту документы, необходимые для оформления ПС по соответствующему контракту (кредитному договору) в уполномоченном банке, в порядке, установленном главой 4 настоящей Инструкции.

5.7. В случае непредставления резидентом заявления в соответствии с требованиями, установленными пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, банк ПС в день, предшествующий дате прекращения его деятельности, закрывает соответствующий ПС в порядке, установленном пунктом 3.22 настоящей Инструкции.

Одновременно с этим банк ПС распечатывает на бумажном носителе один экземпляр ведомости, который подписывается ответственным лицом банка ПС, заверяется печатью банка ПС и помещается в досье по паспорту сделки.

5.8. После закрытия ПС в соответствии с требованиями, установленными пунктом 5.7 настоящей Инструкции, досье по паспорту сделки закрывается и сдается в архив банка-правопреемника, вновь созданного в результате реорганизации банка в форме слияния, присоединения, разделения, выделения, преобразования.

5.9. Для перевода контракта (кредитного договора) в другой уполномоченный банк после даты закрытия ПС в соответствии с требованиями, установленными пунктом 5.7 настоящей Инструкции, резидент представляет заявление, составленное в соответствии с требованиями, установленными пунктами 4.1—4.3 либо подпунктом 5.5.1 пункта 5.5 настоящей Инструкции, в банк-правопреемник.

В случае перевода контракта (кредитного договора) на расчетное обслуживание в банк-правопреемник, вновь созданный в результате реорганизации банка ПС в форме слияния, присоединения либо преобразования (если заявление содержит сведения, установленные подпунктом 5.5.1 пункта 5.5 настоящей Инструкции), банк-правопреемник оформляет ПС по соответствующему контракту (кредитному договору) в порядке, установленном подпунктом 5.5.3 пункта 5.5 настоящей Инструкции.

В иных случаях банк-правопреемник, вновь созданный в результате реорганизации банка ПС в форме слияния, присоединения либо преобразования, в течение 7 рабочих дней, следующих за датой получения заявления, содержащего сведения, установленные пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, передает резиденту документы, перечисленные в пункте 4.8 настоящей Инструкции.

Порядок передачи резиденту указанных документов определяется банком-правопреемником.

Глава 6. Особенности перевода контрактов (кредитных договоров) из банка ПС, у которого отозвана лицензия на осуществление банковских операций, в другие уполномоченные банки

6.1. Перевод контракта (кредитного договора) из банка ПС, у которого отозвана (аннулирована) лицензия на осуществление банковских операций, на расчетное обслуживание в уполномоченный банк, осуществляется в порядке, установленном главой 4 настоящей Инструкции с учетом особенностей, указанных в настоящей главе.

6.2. На основании заявления, представленного резидентом в банк ПС в соответствии с требованиями, установленными пунктами 4.1—4.3 настоящей Инструкции, банк ПС передает резиденту документы, перечисленные в пункте 4.8 настоящей Инструкции, 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 иных случаях временная администрация, а после прекращения ее деятельности — ликвидатор либо конкурсный управляющий направляет письменное уведомление с мотивированным отказом в выдаче резиденту документов в сроки, установленные пунктом 4.5 настоящей Инструкции.

В этом случае ПС, оформленный в банке ПС, считается закрытым со дня направления уведомления, указанного в настоящем пункте.

6.3. В случае, указанном в абзаце втором пункта 6.2 настоящей Инструкции, для оформления ПС по контракту (кредитному договору) в уполномоченном банке резидент одновременно с документами, предусмотренными главой 3 настоящей Инструкции, представляет в уполномоченный банк следующие документы:

копию ПС, оформленного (переоформленного) по контракту (кредитному договору) в банке ПС, заверенную резидентом в порядке, установленном пунктами 3.7 и 3.8 настоящей Инструкции;

уведомление временной администрации или ликвидатора либо конкурсного управляющего, указанное в пункте 6.2 настоящей Инструкции.

Глава 7. Порядок ведения банком ПС досье по паспорту сделки

7.1. Банк ПС ведет досье по паспорту сделки, в которое помещаются:

ПС (переоформленный ПС);
обосновывающие документы;

справка о валютных операциях, в которой содержится информация о ПС, или копия справки о валютных операциях, если в ней содержится информация о валютных операциях, осуществляемых резидентами по нескольким ПС;

справка о расчетах через счета за рубежом;
справка о расчетах через счета за рубежом по кредитным договорам;
справка о поступлении валюты Российской Федерации;
документы, подтверждающие исполнение обязательств иным способом;
заявление, указанное в пункте 4.1 настоящей Инструкции;
ведомость;

иные документы, установленные настоящей Инструкцией и нормативным актом Банка России, регулирующим порядок представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций.

7.2. Банк ПС по письменному заявлению резидента, составленному в произвольной форме, в день обращения резидента выдает ему копии документов, помещенных в досье по паспорту сделки, подписанные ответственным лицом банка ПС и заверенные печатью банка ПС.

7.3. Документы, помещенные в досье по паспорту сделки, хранятся в банке ПС не менее 3 лет со дня закрытия ПС.

7.4. В случае если актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования установлены требования о передаче органам валютного контроля документов и информации, хранящихся в досье по паспорту сделки, банк ПС передает указанную информацию в порядке, установленном нормативными актами Банка России.

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 подписывать ПС по контракту (кредитному договору), а также совершать иные действия по валютному контролю от имени уполномоченного банка как агента валютного контроля. Указанный список утверждается распорядительным актом уполномоченного банка.

8.2. Для регистрации (перерегистрации) в Банке России образцов оттисков печатей уполномоченного банка, используемых для целей валютного контроля, уполномоченный банк направляет в Банк России заявление, а также оформленные в соответствии с приложением 5 к настоящей Инструкции три экземпляра карточек образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля (далее — карточка).

8.3. В течение 15 календарных дней, следующих за датой поступления в Банк России указанных в пункте 8.2 настоящей Инструкции документов, Банк России возвращает в уполномоченный банк зарегистрированный в установленном порядке первый экземпляр карточки, второй и третий экземпляры карточки остаются в Банке России.

В случае если поступившая на регистрацию в Банк России карточка оформлена с нарушением установленных требований, в течение 15 календарных дней, следующих за датой поступления в Банк России указанных документов, Банк России направляет в уполномоченный банк мотивированный отказ в регистрации, а также соответствующую карточку.

8.4. В случае изменения уполномоченным банком печати уполномоченного банка перерегистрация оттиска его печати осуществляется в порядке, предусмотренном пунктами 8.2 и 8.3 настоящей Инструкции.

Глава 9. Заключительные положения

9.1. ПС по контракту, оформленный до 18 июня 2004 года в соответствии с требованиями Инструкции Банка России и ГТК России от 13 октября 1999 года № 86-И и № 01-23/26541 (соответственно) "О порядке осуществления валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров", с изменениями, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 18 ноября 1999 года № 1981, 28 декабря 1999 года № 2030, 22 ноября 2001 года № 3048, 1 апреля 2002 года № 3338, 19 июля 2002 года № 3598 ("Вестник Банка России" от 24 ноября 1999 года № 70—71, от 30 декабря 1999 года № 83, от 28 ноября 2001 года № 72, от 10 апреля 2002 года № 20, от 31 июля 2002 года № 43) (далее — Инструкция № 86-И), и Инструкции Банка России и ГТК России от 4 октября 2000 года № 91-И и № 01-11/28644 (соответственно) "О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров", с изменениями, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 27 октября 2000 года № 2431, 19 июля 2002 года № 3599 ("Вестник Банка России" от 9 ноября 2000 года № 59, от 31 июля 2002 года № 43) (далее — Инструкция № 91-И), действует до его переоформления.

Указанный в настоящем пункте ПС должен быть переоформлен резидентом в оформившем его уполномоченном банке в порядке, установленном настоящей Инструкцией, не позднее 31 июля 2004 года.

9.2. Для переоформления ПС по контракту резидент представляет в уполномоченный банк вместе с документами, указанными в подпункте 3.5 настоящей Инструкции, ПС, оформленный до 18 июня 2004 года.

9.3. Копии документов, ранее представленные в уполномоченный банк для оформления ПС в соответствии с требованиями Инструкции № 86-И и Инструкции № 91-И, повторно резидентом не представляются.

9.4. Уполномоченный банк предоставляет номер ПС, оформленного по контракту до 18 июня 2004 года, в соответствующем поле ПС, оформляемого по контракту в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

9.5. "Сведения о договоре", оформленные по кредитному договору до 18 июня 2004 года в соответствии с Инструкцией Банка России от 10 сентября 2001 года № 101-И "О порядке учета уполномоченными банками валютных операций резидентов, связанных с получением от нерезидентов кредитов и займов в иностранной валюте и предоставлением нерезидентам займов в иностранной валюте", зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 19 сентября 2001 года № 2941 ("Вестник Банка России" от 26 сентября 2001 года № 59), не переоформляются и принимаются уполномоченным банком с 18 июня 2004 года в качестве ПС по указанному кредитному договору.

В этом случае при осуществлении резидентом валютных операций по кредитному договору через счета, открытые в банке-нерезиденте, в случаях, указанных в пункте 1 части 2 статьи 19 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле", резидент при совершении первой валютной операции по кредитному договору после 18 июня 2004 года представляет в уполномоченный банк, оформивший "Сведения о договоре", документы, подтверждающие совершение указанных валютных операций.

9.6. По ПС, оформленному банком ПС по валютным операциям по кредитному договору в соответствии с требованиями настоящей Инструкции до 31 июля 2004 года, банк ПС открывает и формирует ведомость в порядке, установленном настоящей Инструкцией, не позднее 15 августа 2004 года с использованием программного обеспечения, рекомендованного Банком России.

9.7. Настоящая Инструкция подлежит опубликованию в "Вестнике Банка России" и вступает в силу с 18 июня 2004 года. Председатель Центрального Банка Российской Федерации С.М. Игнатьев

Порядок заполнения справки о валютных операциях

1. В заголовочной части справки о валютных операциях указываются полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица; полное наименование уполномоченного банка, в который представляется справка о валютных операциях; дата ее заполнения.

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 средств в иностранной валюте на транзитный валютный счет резидента — юридического лица, физического лица — индивидуального предпринимателя (далее — уведомление), направленного уполномоченным банком резиденту в порядке, установленном Инструкцией Банка России от 30 марта 2004 года № 111-И “Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации”, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 29 апреля 2004 года № 5779 (“Вестник Банка России” от 13 мая 2004 года № 29), — при идентификации средств в иностранной валюте, поступивших в уполномоченный банк в пользу резидента — юридического лица, физического лица — индивидуального предпринимателя. При идентификации средств в иностранной валюте, поступивших в уполномоченный банк на счет “Ф” резидента — физического лица, указывается при наличии номер выписки из лицевого счета, выданной резиденту уполномоченным банком. При отсутствии номера выписки графа 2 не заполняется;

номер расчетного документа, представленного резидентом в уполномоченный банк при списании средств в иностранной валюте с текущего валютного счета (специального банковского счета) резидента в уполномоченном банке.

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, на который зачислены (с которого списываются) средства в иностранной валюте.

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

дата зачисления средств на транзитный валютный счет резидента — юридического лица, физического лица — индивидуального предпринимателя, указанная в уведомлении;

дата зачисления средств на текущий валютный счет (специальный банковский счет “Ф”) резидента — физического лица, указанная в выписке из лицевого счета;

дата расчетного документа, представленного резидентом в уполномоченный банк при списании средств в иностранной валюте со счета резидента.

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

1 — зачисление средств на счет резидента;

2 — списание средств со счета резидента.

7. В графе 6 указывается код вида валютной операции, заполняемый в соответствии с Перечнем валютных операций клиентов уполномоченных банков, приведенным в приложении 2 к настоящей Инструкции.

8. В графе 7 указывается цифровой код валюты, зачисленной на счет (списываемой со счета) резидента, в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

9. В графе 8 указывается сумма средств в иностранной валюте, зачисленных на счет (списываемых со счета) резидента в единицах валюты, указанной в графе 7.

10. Графы 9, 10 заполняются в случае, если по соответствующей валютной операции установлено требование о резервировании в соответствии с актами валютного законодательства Российской Федерации или актами органов валютного регулирования. В иных случаях графы 9, 10 не заполняются.

11. В графе 9 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата представления резидентом в уполномоченный банк заявления о резервировании, оформленного в соответствии с нормативным актом Банка России о порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций (далее — заявление о резервировании).

12. В графе 10 указывается номер заявления о резервировании.

13. Графы 11—13 заполняются резидентом в случае, если валютные операции осуществляются по контракту (кредитному договору), по которому в соответствии с настоящей Инструкцией оформляется ПС. В иных случаях графы 11—13 не заполняются.

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

15. Графы 12, 13 заполняются в случае, если код валюты платежа и код валюты цены контракта (кредитного договора), указанный в ПС, не совпадают и в соответствии с условиями контракта (кредитного договора) предусмотрено использование валютной оговорки.

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

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

Приложение 2
к Инструкции Банка России от 17 июня 2004 года № 117-И
“О порядке представления резидентами и нерезидентами
уполномоченным банкам документов и информации
при осуществлении валютных операций,
порядке учета уполномоченными банками валютных операций
и оформления паспортов сделок”

ПЕРЕЧЕНЬ
валютных операций клиентов уполномоченных банков

Код вида операции	Наименование вида операций	Признак совершения операции с использованием специального счета
01	Конверсионные операции резидентов в безналичной форме	
01 010	Продажа резидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации, кроме обязательной продажи части валютной выручки	
01 020	Обязательная продажа иностранной валюты за валюту Российской Федерации	
01 030	Покупка резидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации	
01 040	Покупка (продажа) резидентом одной иностранной валюты за другую иностранную валюту	
02	Конверсионные операции нерезидентов в безналичной форме	
02 010	Продажа нерезидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации	
02 020	Покупка нерезидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации	
10	Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары, вывозимые с таможенной территории Российской Федерации, в том числе воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты, являющиеся предметами внешнеторговой деятельности	
10 010	Предоставление нерезидентом резиденту коммерческого кредита в виде предварительной оплаты при экспорте товаров, указанных в разделах XVI, XVII, XIX Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности (авансовый платеж)	
10 020	Предоставление нерезидентом резиденту коммерческого кредита в виде предварительной оплаты при экспорте товаров по договору на выполнение строительных и подрядных работ (авансовый платеж)	
10 030	Предоставление нерезидентом резиденту коммерческого кредита в виде предварительной оплаты при экспорте товаров, за исключением платежей с кодами 10010 и 10020 (авансовый платеж)	
10 040	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок до трех лет при экспорте товаров, указанных в разделах XVI, XVII, XIX Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности (платежи после вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации)	
10 050	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок свыше трех лет при экспорте товаров, указанных в разделах XVI, XVII, XIX Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности (платежи после вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации)	
10 060	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок до пяти лет при экспорте товаров по договору на выполнение строительных и подрядных работ (платежи после вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации)	
10 070	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок свыше пяти лет при экспорте товаров по договору на выполнение строительных и подрядных работ (платежи после вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации)	
10 080	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок до 180 дней при экспорте товаров, за исключением платежей с кодами 10040 и 10060 (платежи после вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации)	
10 090	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок свыше 180 дней при экспорте товаров, за исключением платежей с кодами 10040—10070 (платежи после вывоза товаров с таможенной территории Российской Федерации)	
11	Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары, ввозимые на таможенную территорию Российской Федерации, в том числе воздушные, морские суда, суда внутреннего плавания и космические объекты, являющиеся предметами внешнеторговой деятельности	
11 010	Расчеты и переводы резидента при предоставлении нерезидентом резиденту отсрочки платежа при импорте товаров, указанных в разделах XVI, XVII, XIX Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности (платежи после ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации)	

11	020	Расчеты и переводы резидента при предоставлении нерезидентом резиденту отсрочки платежа при импорте товаров, за исключением платежей с кодом 11010 (платежи после ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации)	
11	030	Предоставление резидентом нерезиденту коммерческого кредита на срок до трех лет в виде предварительной оплаты при импорте товаров, указанных в разделах XVI, XVII, XIX Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности товаров (авансовый платеж)	
11	040	Предоставление резидентом нерезиденту коммерческого кредита на срок свыше трех лет в виде предварительной оплаты при импорте товаров, указанных в разделах XVI, XVII, XIX Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности (авансовый платеж)	
11	050	Предоставление резидентом нерезиденту коммерческого кредита на срок до 180 дней в виде предварительной оплаты при импорте товаров, за исключением платежей с кодом 11030 (авансовый платеж)	
11	060	Предоставление резидентом нерезиденту коммерческого кредита на срок свыше 180 дней в виде предварительной оплаты при импорте товаров, за исключением платежей с кодами 11030 и 11040 (авансовый платеж)	
12	Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары без их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации		
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 и 12040	
13	Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами за товары на территории Российской Федерации		
13	010	Расчеты и переводы нерезидента за товары, продаваемые резидентом нерезиденту на территории Российской Федерации	
13	020	Расчеты и переводы резидента за товары, приобретаемые резидентом у нерезидента на территории Российской Федерации	
20	Расчеты и переводы нерезидентов в пользу резидентов по внешнеторговым сделкам, связанным с выполнением работ, оказанием услуг, передачей информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них		
20	010	Предоставление нерезидентом резиденту коммерческого кредита в виде предварительной оплаты за производимые резидентом за пределами территории Российской Федерации строительные и подрядные работы (авансовый платеж)	
20	020	Предоставление нерезидентом резиденту коммерческого кредита в виде предварительной оплаты за выполняемые резидентом работы, оказываемые услуги, передаваемую информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, за исключением платежей с кодом 20010 (авансовый платеж)	
20	030	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок до пяти лет за производимые резидентом за пределами территории Российской Федерации строительные и подрядные работы (платежи после оказания услуг)	
20	040	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок свыше пяти лет за производимые резидентом за пределами территории Российской Федерации строительные и подрядные работы (платежи после оказания услуг)	
20	050	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок до 180 дней за выполненные резидентом работы, оказанные услуги, переданную информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (платежи после выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них)	
20	060	Расчеты и переводы нерезидента при предоставлении резидентом нерезиденту отсрочки платежа на срок свыше 180 дней за выполненные резидентом работы, оказанные услуги, переданную информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (платежи после выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них)	
20	070	Расчеты и переводы нерезидента в оплату оказанных резидентом нерезиденту услуг по добыче и реализации продукции морского рыбного промысла за пределами таможенной территории Российской Федерации	

21		Расчеты и переводы от 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	
21	010	Расчеты и переводы резидента при предоставлении нерезидентом отсрочки платежа за выполненные нерезидентом работы, оказанные услуги, переданную информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (платежи после выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), за исключением платежей с кодом 21040	
21	020	Предоставление резидентом нерезиденту коммерческого кредита на срок до 180 дней в виде предварительной оплаты за выполняемые нерезидентом работы, оказываемые услуги, передаваемую информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (авансовый платеж)	
21	030	Предоставление резидентом нерезиденту коммерческого кредита на срок свыше 180 дней в виде предварительной оплаты за выполняемые нерезидентом работы, оказываемые услуги, передаваемую информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (авансовый платеж)	
21	040	Расчеты и переводы резидента в оплату оказанных нерезидентом резиденту услуг по добыче и реализации продукции морского рыбного промысла (платежи после оказания услуг) за пределами таможенной территории Российской Федерации	
30		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	
30	010	Расчеты и переводы резидента за недвижимое имущество, продаваемое резидентом нерезиденту 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 резидента за недвижимое имущество, продаваемое резидентом нерезиденту на территории Российской Федерации	
30	040	Расчеты и переводы резидента за недвижимое имущество, приобретаемое резидентом у нерезидента на территории Российской Федерации	
35		Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами по прочим операциям, связанным с внешнеторговой деятельностью и прямо не указанным в группах 10—30 настоящего Перечня	
35	010	Расчеты и переводы между резидентом и нерезидентом, связанные с возвратом ошибочно зачисленных сумм и сумм по неисполненным контрактам	
35	020	Расчеты и переводы между резидентом и нерезидентом по прочим операциям, связанным с внешнеторговой деятельностью и прямо не указанным в группах 10—30 настоящего Перечня, за исключением платежей с кодом 35010	
40		Расчеты и переводы, связанные с предоставлением резидентами нерезидентам кредитов и займов	
40	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по предоставлению кредитов и займов на срок более трех лет	Ф, P2, B1
40	020	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента по предоставлению кредитов и займов, за исключением платежей 40010	Ф, P2, B1
41		Расчеты и переводы, связанные с предоставлением нерезидентами резидентам кредитов и займов	
41	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по предоставлению кредитов и займов на срок более трех лет	
41	020	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по предоставлению кредитов и займов, за исключением платежей с кодом 41010	Ф, P1, B2
42		Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами, связанные с исполнением резидентами обязательств по привлеченным кредитам и займам	
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	
43		Расчеты и переводы между резидентами и нерезидентами, связанные с исполнением нерезидентами обязательств по привлеченным займам	
43	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по погашению займов (основной долг)	
43	020	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента по погашению просроченной задолженности по 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 займам	
50		Расчеты и переводы, связанные с инвестициями в форме капитальных вложений	
50	010	Расчеты и переводы резидента за приобретаемые у нерезидента доли, вклады, паи в имуществе (уставном или складочном капитале, паевом фонде кооператива) созданного юридического лица — резидента, 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) созданного юридического лица — нерезидента, 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, 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) созданного юридического лица — резидента, 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) созданного юридического лица — нерезидента, 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, при внесении нерезидентом вкладов по договору простого товарищества с резидентом	
50	070	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при ликвидации юридического лица — резидента	
50	080	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при ликвидации юридического лица — нерезидента	
50	090	Выплата дивидендов (доходов) от инвестиций в форме капитальных вложений	
51		Расчеты и переводы, связанные с приобретением нерезидентами у резидентов внутренних ценных бумаг (прав, удостоверенных внутренними ценными бумагами)	
51	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые облигации, выпущенные от имени Российской Федерации	С
51	020	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые акции, за исключением первичного размещения (выпуска) акций	А
51	030	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при первичном размещении (выпуске) акций	А
51	040	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые паи паевых инвестиционных фондов	А
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	О
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	О
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	О
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	О
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	О
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	О
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	В2
51	130	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за приобретаемые неэмиссионные внутренние ценные бумаги, за исключением векселей	В2
51	140	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внутренними ценными бумагами	С соответствующих специальных счетов или банковского счета нерезидента
51	150	Расчеты и переводы нерезидента в пользу брокера на специальный брокерский счет	С, А, О
51	160	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате процентных (купонных) доходов, дивидендов по внутренним ценным бумагам, доходов по инвестиционным памам паевых инвестиционных фондов	

51	170	Расчеты и переводы нерезидента в пользу третьих лиц при оплате комиссий и возмещения расходов при приобретении внутренних ценных бумаг с использованием специального банковского счета, за исключением оплаты расходов уполномоченного банка за совершение операций по специальному банковскому счету	С, А, О, В2
52	Расчеты и переводы, связанные с отчуждением нерезидентом в пользу резидента внутренних ценных бумаг (прав, удостоверенных внутренними ценными бумагами)		
52	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые облигации, выпущенные от имени Российской Федерации	С
52	020	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые акции резидентов	А
52	030	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые акции нерезидентов, за исключением первичного размещения (выпуска) акций, эмитентом которых является нерезидент	А
52	040	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при первичном размещении (выпуске) акций, эмитентом которых является нерезидент — владелец счета В1	В1
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	В1
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	В1
52	070	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за отчуждаемые паи паевых инвестиционных фондов	А
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	О
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	О
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	О
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	О
52	120	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при отчуждении иных эмиссионных внутренних ценных бумаг	
52	130	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента, владельца счета В1, от выдачи резиденту векселей нерезидентом, владельцем счета В1	В1
52	140	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при отчуждении векселей, за исключением векселей, выданных резиденту нерезидентом, владельцем счета В1	В2
52	150	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при отчуждении неэмиссионных внутренних ценных бумаг, за исключением векселей	В2
52	160	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внутренними ценными бумагами	На соответствующий специальный счет или банковский счет нерезидента
52	170	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате процентных (купонных) доходов, дивидендов по внутренним ценным бумагам, доходов по инвестиционным паям паевых инвестиционных фондов	
52	180	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента, поступившие со специальных брокерских счетов	С, А, О
53	Расчеты и переводы, связанные с приобретением резидентами у нерезидентов внешних ценных бумаг (прав, удостоверенных внешними ценными бумагами)		
53	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые акции, эмитентом которых является резидент	Ф, Р2
53	020	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые акции, эмитентом которых является нерезидент, за исключением первичного размещения (выпуска) акций нерезидентом	Ф, Р2
53	030	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при первичном размещении (выпуске) акций нерезидентом	Ф, Р2
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	Ф, Р2
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	Ф, Р2
53	060	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является резидент	Ф, Р2
53	070	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска	Ф, Р2
53	080	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска	Ф, Р2
53	090	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является нерезидент	Ф, Р2
53	100	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые векселя	Ф, Р2
53	110	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента за приобретаемые неэмиссионные внешние ценные бумаги, за исключением векселей	Ф, Р2
53	120	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внешними ценными бумагами	Ф, Р1, Р2

53	130	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при уплате процентных (купонных) доходов, 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	Ф, P1, P2
54	Расчеты и переводы, связанные с отчуждением резидентом в пользу нерезидента внешних ценных бумаг (прав, удостоверенных внешними ценными бумагами)		
54	010	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые акции, эмитентом которых является нерезидент	Ф, P2
54	020	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые акции, эмитентами которых являются резиденты, за исключением первичного размещения (выпуска) акций	P2
54	030	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при первичном размещении (выпуске) акций	P1
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	P1
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	Ф, P2
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	Ф, P2
54	080	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является резидент	Ф, P2
54	090	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым предполагаются в первые три года с даты выпуска	Ф, P2
54	100	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые облигации нерезидентов, выкуп и платежи по которым не предполагаются в первые три года с даты выпуска	Ф, P2
54	110	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента за отчуждаемые иные эмиссионные внешние ценные бумаги, эмитентом которых является нерезидент	Ф, P2
54	120	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента — владельца счета P1, от выдачи векселей нерезиденту резидентом, владельцем счета P1	P1
54	130	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при отчуждении незэмиссионных внешних ценных бумаг, за исключением векселей, выданных нерезиденту резидентом, владельцем счета P1	Ф, P2
54	140	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате неустойки (штрафа, пени) по операциям с внешними ценными бумагами	Ф, P1, P2
54	150	Расчеты и переводы нерезидента в пользу резидента при уплате процентных (купонных) доходов, дивидендов по внешним ценным бумагам	
55	Расчеты и переводы, связанные с исполнением резидентами и нерезидентами обязательств по внешним и внутренним ценным бумагам		
55	010	Расчеты и переводы резидента в пользу нерезидента при исполнении обязательств по государственному 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	
60	Переводы по счетам нерезидентов		
60	010	Переводы с банковского счета нерезидента в валюту Российской Федерации на специальный банковский счет нерезидента в валюту Российской Федерации	

60	020	Переводы со специального банковского счета нерезидента в валюте Российской Федерации на банковский счет нерезидента в валюте Российской Федерации	
60	030	Переводы со специального банковского счета нерезидента в валюте Российской Федерации на специальный банковский счет нерезидента в валюте Российской Федерации	
60	040	Переводы со специального банковского счета нерезидента в валюте Российской Федерации при внесении суммы резервирования	
60	050	Переводы с банковского счета нерезидента в валюте Российской Федерации при внесении суммы резервирования	
60	060	Возврат сумм резервирования	
60	070	Переводы с банковского счета нерезидента на банковский счет нерезидента	
61	Переводы с одного счета резидента на другой счет резидента		
61	010	Переводы с текущего валютного счета резидента на специальный банковский счет резидента в иностранной валюте	
61	020	Переводы со специального банковского счета резидента в иностранной валюте на текущий валютный счет резидента	
61	030	Переводы со счета брокера-резидента в иностранной валюте на специальный банковский счет резидента в иностранной валюте	
61	040	Переводы со специального банковского счета резидента в иностранной валюте на счет брокера-резидента в иностранной валюте	
61	050	Переводы со специального банковского счета резидента в иностранной валюте на специальный банковский счет резидента в иностранной валюте	
61	060	Переводы с транзитного валютного счета резидента на специальный банковский счет резидента в иностранной валюте	
61	070	Переводы с транзитного валютного счета резидента в оплату транспортировки, страхования и экспедирования грузов	
61	080	Переводы с транзитного валютного счета резидента в уплату вывозных таможенных пошлин, а также таможенных сборов	
61	090	Переводы с транзитного валютного счета резидента для выплаты комиссионного вознаграждения кредитным организациям, а также в оплату за исполнение функций агентов валютного контроля	
61	100	Переводы с транзитного валютного счета резидента на текущий валютный счет резидента	
61	110	Переводы с транзитного валютного счета резидента-посредника на транзитный валютный счет резидента-комитента, принципала или доверителя	
61	120	Переводы с текущего валютного счета резидента-комитента, принципала или доверителя на транзитный валютный счет резидента-посредника	
61	130	Переводы с текущего валютного счета резидента на текущий валютный счет того же резидента	
61	140	Переводы со счета физического лица — резидента, открытого в банке-нерезиденте, на валютный счет того же физического лица — резидента в уполномоченном банке	
61	150	Переводы с валютного счета физического лица — резидента в уполномоченном банке на счет того же физического лица — резидента, открытый в банке-нерезиденте	
70	Неторговые операции		
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	070	Прочие платежи нерезидентов в пользу резидентов по неторговым операциям	
70	080	Прочие платежи резидентов в пользу нерезидентов по неторговым операциям	
99	Расчеты и переводы по прочим валютным операциям, прямо не указанным в группах 40—55 настоящего Перечня		
99	010	Расчеты и переводы, связанные с возвратом ошибочно зачисленных или списанных сумм	
99	020	Расчеты и переводы в пользу уполномоченных банков за совершение операций по счету	
99	030	Расчеты и переводы с текущего валютного счета резидента на счет представительства резидента за пределами территории Российской Федерации	
99	040	Расчеты и переводы со счета представительства резидента за пределами территории Российской Федерации на текущий валютный счет резидента	
99	050	Снятие со счета наличной валюты Российской Федерации нерезидентом, за исключением физического лица — нерезидента	
99	060	Зачисление на счет наличной валюты Российской Федерации нерезидентом, за исключением физического лица — нерезидента	
99	070	Снятие со счета наличной иностранной валюты резидентом — юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем	
99	080	Зачисление на счет наличной иностранной валюты резидентом — юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем	
99	090	Расчеты и переводы по операциям, не указанным в группах 01—70, а также за исключением платежей с кодами 99010—99080	

Дата подписания кредитного договора либо изменений к кредитному договору	Код срока погашения		
	по кредитному договору	транша	
		сумма	срок
1	2	3	4

Раздел II. Сведения о платежах

Дата платежа	Направление платежа (1 — зачисление, 2 — списание)	Код вида валютной операции	Сумма платежа, в единицах валюты				Код страны банка — получателя отправителя) платежа	Признак проведения расчетов через счета в банках за пределами территории Российской Федерации	Примечание
			в валюте платежа		в валюте цены кредитного договора				
			код валюты	сумма	код валюты	сумма			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Раздел III. Сведения об исполнении обязательств иным способом

Дата	Код основания изменения задолженности	Изменение задолженности	
		код валюты цены кредитного договора	сумма
1	2	3	4
Всего	X		

Раздел IV. Задолженность по основному долгу на момент закрытия паспорта сделки

Дата закрытия ПС	В валюте цены кредитного договора				
	код валюты	сумма полученных (предоставленных) заемных средств	сумма средств, переведенных (зачисленных) в счет погашения основного долга	сумма изменения задолженности по основному долгу по иным основаниям (—) уменьшение (+) увеличение	задолженность по основному долгу на момент закрытия ПС (по расчетам банка ПС)
1	2	3	4	5	6

Порядок заполнения ведомости банковского контроля

1. В заголовочной части ведомости указываются номер ПС, оформленного по кредитному договору, и полное наименование банка ПС.

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

Пункт 6 раздела I формируется на основании данных, содержащихся в графах 10—12 раздела 3 ПС.

При этом в графе 1 пункта 6 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата подписания кредитного договора либо дата внесения в кредитный договор изменений, касающихся срока погашения кредита (займа), в том числе срока погашения одновременно предоставляемых долей кредита (займа) (транша).

3. Раздел II формируется на основании данных по валютным операциям, представляемых в порядке, установленном настоящей Инструкцией, а также информации, содержащейся в справках о расчетах через счета за рубежом по кредитным договорам и справках о поступлении валюты Российской Федерации.

В случае проведения валютных операций по кредитному договору через банк-нерезидент в графе 9 настоящего раздела предоставляется цифровой код страны банка-нерезидента.

4. Раздел III формируется на основании информации, содержащейся в документах, подтверждающих исполнение обязательств иным способом, представленных резидентом в банк ПС в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

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

В графе 2 раздела III в зависимости от вида основания изменения задолженности в соответствии с представленными документами указывается один из следующих кодов:

02 — прощение долга кредитором (заимодавцем);

03 — предоставление отступного взамен исполнения обязательств(а) по кредитному договору (передача имущества в счет погашения долга, выполнение работ, оказание услуг и т.п.);

04 — зачет встречных однородных требований, при котором обязательства по кредитному договору прекращаются полностью или снижается сумма обязательств;

05 — прекращение обязательств по кредитному договору или снижение суммы обязательств посредством передачи кредитору ценных бумаг в счет погашения долга по кредитному договору;

06 — 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 — снижение обязательств по кредитному договору в случаях, установленных условиями кредитного договора;

08 — прекращение обязательств по кредитному договору на основании судебных решений (определений);

09 — уступка кредитором права требования по обязательствам по кредитному договору к заемщику третьему лицу, за исключением уступки права требования к резиденту одним нерезидентом другому нерезиденту;

10 — погашение всех обязательств по кредитному договору или части обязательств третьим лицом;

11 — перевод всего долга или части долга на третье лицо, за исключением перевода долга одним нерезидентом-заемщиком другому нерезиденту;

12 — иные основания прекращения обязательств по кредитному договору;

13 — увеличение задолженности по кредитному договору в случаях, установленных условиями кредитного договора.

В графе 3 раздела III в соответствии с Общероссийским классификатором валют указывается цифровой код валюты цены кредитного договора, указанный в ПС.

В графе 4 раздела III указывается сумма изменения задолженности по основанию, приведенному в графе 2 настоящего раздела, в единицах валюты цены кредитного договора.

5. Раздел IV формируется на основании данных из разделов II—III следующим образом.

В графе 1 раздела IV в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата закрытия ПС в случаях, установленных настоящей Инструкцией.

В графе 2 раздела IV в соответствии с Общероссийским классификатором валют указывается цифровой код валюты цены кредитного договора, указанный в ПС.

В графе 3 раздела IV в единицах валюты цены кредитного договора указывается общая сумма полученных (предоставленных) заемных средств.

В графе 4 раздела IV в единицах валюты цены кредитного договора указывается общая сумма средств, переведенных (зачисленных) в счет погашения основного долга.

В графе 5 раздела IV в единицах цены кредитного договора указывается общая сумма изменения задолженности по основному долгу по иным основаниям.

В графе 6 раздела IV в единицах валюты цены кредитного договора указывается сумма, определяемая как разность между суммой, указанной в графах 3 и 5 раздела IV, и суммой, указанной в графе 4 раздела IV.

6. По усмотрению банка ПС в ведомость банковского контроля могут быть включены иные сведения при условии включения сведений, установленных настоящим приложением.

Информация о закрытии паспорта сделки

Дата	Основание

(Наименование уполномоченного банка)

Паспорт сделки №

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 цены		Сумма	Дата завершения исполнения обязательств по кредитному договору	Особые условия			Код срока погашения		
		наименование	код			зачисление на счета за рубежом	погашение за счет валютной выручки	валютная оговорка	по кредитному договору	транша	
										сумма	срок
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
									

4. Информация о разрешениях

Номер	Дата	Сумма	Код страны	Срок окончания действия разрешения
1	2	3	4	5

5. Справочная информация

Номер паспорта сделки, оформленного в другом уполномоченном банке

Номер и дата переоформления паспорта сделки № Дата

Информация о закрытии паспорта сделки

Дата	Основание

Порядок заполнения паспорта сделки (ПС)

ПС оформляется по контракту — по форме 1, по кредитному договору — по форме 2.

1. В заголовочной части ПС указывается полное наименование банка ПС.

2. В строке “Паспорт сделки №”, заполняемой банком ПС, указывается 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 третьей части номера ПС.

2.2. Во второй и третьей частях номера ПС, состоящих из восьми разрядов, проставляется регистрационный номер банка ПС.

Если банком ПС является головная организация банка ПС, то в третьей части регистрационного номера банка ПС проставляются нули, например: “0077/0000”.

Если банком ПС является филиал банка ПС, то во второй и третьей частях номера ПС проставляется восьмизначный регистрационный номер банка ПС, например: “0077/0001”.

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

2.4. Пятая часть номера ПС состоит из одного разряда и является резервной позицией, в которой проставляется ноль “0”.

3. В разделе 1 “Сведения о резиденте” указываются идентификационные сведения о резиденте.

Если сторонами по кредитному договору являются несколько резидентов, то в разделе 1 указываются идентификационные сведения о резиденте — платежном агенте, организаторе или координаторе по кредитному договору, если таковые установлены условиями кредитного договора и предусмотрено осуществление валютных операций по кредитному договору через их счета в уполномоченных банках. Если кредитный договор не содержит таких условий, каждый резидент самостоятельно оформляет ПС в банке ПС и указывает свои идентификационные сведения.

В пункте 1.1 раздела 1 указывается полное наименование юридического лица в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц, либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица — индивидуального предпринимателя в соответствии с записью в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем.

В пункте 1.2 раздела 1 указывается адрес юридического лица в соответствии с записью в Едином государственном реестре юридических лиц, либо место жительства в Российской Федерации физического лица — индивидуального предпринимателя в соответствии с записью в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, либо место регистрации в Российской Федерации физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем.

В пункте 1.3 раздела 1 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный при внесении записи о регистрации в единые государственные реестры юридических лиц и физических лиц — индивидуальных предпринимателей. Пункт 1.3 физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, не заполняется.

В пункте 1.4 раздела 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения в единые государственные реестры юридических лиц и физических лиц — индивидуальных предпринимателей основного государственного регистрационного номера юридического лица или физического лица — индивидуального предпринимателя. Пункт 1.4 физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, не заполняется.

В пункте 1.5 раздела 1 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или код причины постановки на учет (КПП) при его наличии в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации. В случае отсутствия ИНН у физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, пункт 1.5 не заполняется.

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

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

Раздел 2 заполняется следующим образом.

В графе 1 раздела 2 указывается наименование иностранного контрагента.

В графах 2—3 раздела 2 указываются соответственно наименование и цифровой код страны регистрации иностранного контрагента в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

5. Раздел 3 “Общие сведения о контракте (кредитном договоре)” заполняется следующим образом.

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 графах 3—4 раздела 3 указываются соответственно наименование и цифровой код валюты цены контракта (кредитного договора) в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

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.

Если сторонами по кредитному договору являются несколько резидентов и условиями кредитного договора не установлен платежный агент, организатор или координатор по кредитному договору, через счета которых в уполномоченных банках осуществляются расчеты, то в графе 5 раздела 3 указывается только сумма 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.

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).

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 от экспорта по контракту, которую предполагается использовать в целях погашения кредита (займа), привлеченного резидентом, в соответствии с выданным Банком России разрешением 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.

Графы 8, 9 и 10 раздела 3 ПС, оформляемого по контракту (по форме 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 контрактом предусмотрен ввоз на таможенную территорию Российской Федерации или вывоз с таможенной территории Российской Федерации товаров, указанных в разделах XVI, XVII, XIX Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности. В иных случаях графа 9 раздела 3 не заполняется.

В графе 10 раздела 3 проставляется символ X в случае, если контрактом предусмотрено выполнение резидентом строительных и подрядных работ за пределами территории Российской Федерации. В иных случаях графа 10 раздела 3 не заполняется.

Графы 8—12 раздела 3 ПС, оформляемого по кредитному договору (по форме 2), заполняются следующим образом.

В графе 8 раздела 3 указывается в единицах валюты цены кредитного договора, указанной в графах 3—4 раздела 3, сумма (часть суммы) кредита (займа), привлекаемого резидентом, погашение которой предполагается за счет экспортной 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 X 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, если он предполагает единовременное привлечение или предоставление средств резидентом, указывается один из следующих кодов срока погашения суммы, указанной в графе 5 раздела 3:

<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 цены кредитного договора, указанной в графах 3—4 раздела 3, если условиями кредитного договора в рамках кредитной линии предусмотрено предоставление денежных средств в форме единовременно 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 разрешениях органов валютного контроля, выданных резиденту при осуществлении валютных операций по контракту (кредитному договору), включая разрешения на открытие счетов за рубежом (далее — разрешение).

Раздел 4 заполняется следующим образом.

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

В графе 3 раздела 4 указывается сумма разрешения в валюте цены контракта (кредитного договора), указанной в графах 3—4 раздела 3.

В графе 4 раздела 4 ПС, оформленного по кредитному договору (по форме 2) по разрешению на открытие резидентом счета за рубежом указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира, в которой резидентом открыт счет в банке-нерезиденте.

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

При отсутствии у резидента указанных разрешений раздел 4 не заполняется.

7. Раздел 5 “Справочная информация” заполняется резидентом и банком ПС в случаях: реоформления ПС в банке ПС в порядке, установленном настоящей Инструкцией; перевода контракта (кредитного договора) на расчетное обслуживание в банк ПС из другого уполномоченного банка; наличия ПС, оформленного по контракту в банке ПС до 18 июня 2004 года. В иных случаях данный раздел не заполняется.

При заполнении ПС, оформляемого по контракту (по форме 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 расчетное обслуживание в банк ПС.

При заполнении ПС, оформляемого по кредитному договору (по форме 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 расчетное обслуживание в банк ПС.

При заполнении ПС, оформляемого по контракту (кредитному договору) (по форме 1 и форме 2), в разделе 5 банком ПС указывается порядковый номер ПС, реоформленного по контракту (кредитному договору) в соответствии с требованиями настоящей Инструкции, и в формате ДД.ММ.ГГГГ дата его реоформления.

8. Информация о закрытии ПС заполняется банком ПС в порядке и в случаях, установленных в главе 3 настоящей Инструкцией, следующим образом:

В поле “Дата” в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата закрытия ПС.

В поле “Основание” указывается номер подпункта, на основании которого закрывается ПС (подпункты 3.18.1—3.18.3 пункта 3.18 настоящей Инструкции).

9. Лист 1 ПС, оформленного по кредитному договору (по форме 2), подписывается и заверяется резидентом и банком ПС в порядке, установленном в главе 3 настоящей Инструкции.

10. Лист 2 ПС оформляется по кредитному договору (по форме 2) и содержит раздел 6 “Специальные сведения о кредитном договоре”, который заполняется следующим образом.

В пункте 6.1 указывается информация о предусмотренных кредитным 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 цены 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.

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

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

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.

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

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

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

Пункт 6.8 заполняется только заемщиком, заключившим кредитный договор на синдицированной или консорциальной 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 цены кредитного договора, указанный в графе 4 раздела 3.

В графе 5 пункта 6.8 указывается предусмотренная кредитным договором сумма привлекаемых средств в единицах валюты цены 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 кредитному договору (по форме 2), подписывается и заверяется резидентом в порядке, установленном в главе 3 настоящей Инструкции.

Приложение 5
к Инструкции Банка России от 17 июня 2004 года № 117-И
“О порядке представления резидентами и нерезидентами
уполномоченным банкам документов и информации
при осуществлении валютных операций,
порядке учета уполномоченными банками валютных операций
и оформления паспортов сделок”

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

“Зарегистрировано”

(Подпись должностного лица Банка России
с указанием должности, Ф.И.О.)

“ ____ ” _____ Г.

(Полное наименование уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка))

Юридический адрес уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка):

Основной государственный регистрационный номер уполномоченного банка (филиала уполномоченного
банка):

Номер лицензии на совершение банковских операций в иностранной валюте _____. Дата
выдачи лицензии “ ____ ” _____ Г.

(Оттиск круглой печати
уполномоченного банка)

(Оттиск печати, регистрируемой
для целей валютного контроля)

...

(Оттиск печати, регистрируемой
для целей валютного контроля)

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 и подписывается руководителем и главным бухгалтером уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка).
2. Филиал уполномоченного банка указывает основной государственный регистрационный номер, присвоенный головной кредитной организации.
3. Для регистрации карточки Банк России принимает карточки с подписями руководителя и главного бухгалтера уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка), заверенными в установленном порядке.
4. Карточки с нечеткими оттисками печатей для регистрации Банком России не принимаются.