

ПРОЕКТ

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

У К А З А Н И Е

«___» _____ 2018 г.

№ _____-У

г. Москва

**О порядке представления в Банк России некредитными
финансовыми организациями отчетов о движении средств по счетам
(вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации**

1. Настоящее Указание на основании абзаца третьего части 7 статьи 12 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456; № 47, ст. 6851; 2018, № 1, ст. 11, ст. 1579; № 15, ст. 2035; № 22, ст. 3041;

№ 31, ст. 4835, ст. 4836, ст. 4837; № 32, ст. 5086) (далее – Федеральный закон № 173-ФЗ) и статьи 76^б Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318, № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37, № 27, ст. 3958, ст. 4001, № 29, ст. 4348, ст. 4357, № 41, ст. 5639; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50, № 26, ст. 3891, № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46, № 14, ст. 1997, № 18, ст. 2661, ст. 2669, № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584, ст. 1588; № 18, ст. 2557; № 24, ст. 3400; № 27, ст. 3950; № 31, ст. 4852) (далее – Федеральный закон № 86-ФЗ) устанавливает порядок представления в Банк России некредитными финансовыми организациями отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации.

2. Некредитные финансовые организации, представляющие налоговым органам по месту своего учета отчеты о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации (далее – Отчеты) в порядке, установленном постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2005 года № 819 «Об утверждении правил представления юридическими лицами-

резидентами и индивидуальными предпринимателями-резидентами налоговым органам отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации 2006, № 2, ст. 188; 2008, № 29, ст. 3527; 2012, № 53, ст. 7951; 2015, № 31, ст. 4695) (далее соответственно – отчитывающиеся организации, Постановление Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2005 года № 819, Правила), должны представлять Отчеты в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью руководителя отчитывающейся организации - юридического лица или индивидуального предпринимателя, в соответствии с требованиями Указания Банка России от 3 ноября 2017 года № 4600-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 января 2018 года № 49605.

3. Отчитывающиеся организации, являющиеся микрофинансовыми организациями, жилищными накопительными кооперативами, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами, специализированными депозитариями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда и бюро кредитных историй, должны представлять Отчеты в Банк России в виде файла, сформированного с использованием программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

4. Отчитывающиеся организации, являющиеся управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, акционерными инвестиционными фондами, негосударственными пенсионными фондами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли, клиринговыми организациями, лицами, осуществляющими функции центрального контрагента, и кредитными рейтинговыми агентствами должны представлять Отчеты в Банк России в виде показателей в разрезе групп аналитических признаков (приложение к настоящему Указанию).

5. Отчитывающиеся организации одновременно с представлением Отчетов в налоговые органы по месту своего учета должны в соответствии с абзацем третьим части 7 статьи 12 Федерального закона № 173-ФЗ представлять указанные Отчеты в Банк России.

При представлении исправленных (уточненных) Отчетов в налоговые органы в случае, указанном в пункте 10 Правил, отчитывающиеся организации должны представить исправленные (уточненные) Отчеты в Банк России не позднее дня представления исправленных (уточненных) Отчетов в налоговые органы. Каждые исправленные (уточненные) Отчеты направляются в Банк России отдельным электронным документом.

6. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение
к Указанию Банка России
от _____ 2018 года № _____-У
«О порядке представления в Банк России
некредитными финансовыми организациями
отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в
банках за пределами территории Российской
Федерации»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование налогового органа по месту учета юридического лица – резидента и индивидуального предпринимателя – резидента		nfo-dic:Naim_nalog_org_YUL_IP_rezid
2	Номер налогового органа по месту учета юридического лица – резидента и индивидуального предпринимателя – резидента		nfo-dic:Nom_nalog_org_YUL_IP_rezid
3	Адрес налогового органа по месту учета юридического лица – резидента и индивидуального предпринимателя – резидента		nfo-dic:Adres_nalog_org_YUL_IP_rezid
4	Полное наименование юридического лица – резидента/Ф.И.О. ¹ индивидуального предпринимателя – резидента (латинскими буквами)		nfo-dic:Poln_naim_YUL_fio_IP_rezid

¹ Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Основной государственный регистрационный номер / ОГРНИП ¹ индивидуального предпринимателя – резидента		nfo-dic:OGRN_YUL_OGRNIP_IP_rezid
6	Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц – резидентов/индивидуальных предпринимателей – резидентов		nfo-dic:Dat_zapis_EGRYUL_YUL_IP_rezid
7	Вид деятельности по ОКПД2 ²		nfo-dic:Vid_deyat_po_OKPD2
8	Вид деятельности по ОКВЭД2 ³		nfo-dic:Vid_deyat_po_OKVED2
9	Организационно-правовая форма по ОКОПФ ⁴		nfo-dic:OPF_po_OKOPFEnumerator
10	Форма собственности по ОКФС ⁵		nfo-dic:Form_sobstv_po_OKFSEnumerator
11	ИНН ⁶		nfo-dic:INN_YUL_IP_reziden
12	КПП ⁷		nfo-dic:KPP_YUL_IP_reziden
13	Местонахождение/адрес места жительства		nfo-dic:Mest_nax_YUL_adres_IP
14	Наименование филиала, представительства или иного подразделения юридического лица – резидента за пределами территории Российской Федерации		nfo-dic:Naim_podraz_YUL_rezid_vne_RF
15	Место нахождения филиала, представительства или иного подразделения юридического лица – резидента за пределами территории		nfo-dic:Mest_nax_podraz_YUL_rezid_vne_RF

¹ Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

² Общероссийский классификатор продукции по видам экономической деятельности.

³ Общероссийский классификатор видов экономической деятельности.

⁴ Общероссийский классификатор организационно-правовых форм.

⁵ Общероссийский классификатор форм собственности.

⁶ Идентификационный номер налогоплательщика.

⁷ Код причины постановки на учет.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	Российской Федерации		

Банк за пределами территории Российской Федерации, в котором открыт счет (вклад)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Наименование (латинскими буквами)		nfo-dic:Naim
16.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
17	БИК ¹ или CODE (SWIFT)		nfo-dic:BIK_SWIFT
17.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
18	Полный адрес (латинскими буквами)		nfo-dic:Poln_adres
18.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
19	Страна местонахождения		nfo-dic:Strana_mest
19.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
20	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
20.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
21	Счет №		nfo-dic:Nom_schet
21.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
22	Код валюты счета		nfo-dic:Kod_valEnumerator
22.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
22.2		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
23	Дата открытия счета		nfo-dic:Dat_otkr_schet
23.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
24	Дата закрытия счета		nfo-dic:Dat_zakryt_schet
24.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis

¹ Банковский идентификационный код.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
25	Дата договора банковского счета		nfo-dic:Dat_dog_bank_schet
25.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
26	Номер договора банковского счета		nfo-dic:Nomer_dog_bank_schet
26.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
27	Зачислено средств за отчетный период		nfo-dic:Zachisl_sredst
27.1		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
27.2		Код вида операции	dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis
27.3		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
28	Списано средств за отчетный период		nfo-dic:Spisan_sredst
28.1		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
28.2		Код вида операции	dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis
28.3		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
29	Остаток средств на счете на начало отчетного периода/на конец отчетного периода		nfo-dic:Ostat_sredst_na_schet
29.1		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
29.2		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
30	Дата выдачи разрешения Банка России, на основании которого открыт счет в банке за пределами территории Российской Федерации, если счет открыт на основании разрешения		nfo-dic:Dat_razreshen_BR
30.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
31	Номер разрешения Банка России, на основании которого открыт счет в банке за пределами территории Российской Федерации, если счет открыт на основании разрешения		nfo-dic:Nomer_razreshen_BR
31.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
32	Ф.И.О. ¹		nfo-dic:FIO_podpisanta

¹ Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
33	Ф.И.О. ¹ представителя юридического лица – резидента и индивидуального предпринимателя – резидента		nfo-dic:FIO_predstavit_YUL_IP_rezid
34	Телефон		nfo-dic:Telefon
35	Дата составления отчета		nfo-dic:Dat_sostav_otchet