

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

« » 2018 года

№ _____

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О внесении изменений в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами
и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов
и информации при осуществлении валютных операций,
о единых формах учета и отчетности по валютным операциям,
порядке и сроках их представления»**

1. На основании части 4 статьи 5, части 1² статьи 19, пункта 2 части 3 статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456; № 47, ст. 6851; 2018,

№ 1, ст. 11, ст. 54; № 11, ст. 1579; № 15, ст. 2035), пунктов 4, 5 и 12 статьи 4, статей 54 и 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584, ст. 1588), статей 5, 31 и 40¹ Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 1998, № 31, ст. 3829; 1999, № 28, ст. 3459, ст. 3469; 2001, № 26, ст. 2586; № 33, ст. 3424; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 27, ст. 2700; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5033, ст. 5037; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 1, ст. 18, ст. 45; № 30, ст. 3117; 2006, № 6, ст. 636; № 19, ст. 2061; № 31, ст. 3439; № 52, ст. 5497; 2007, № 1, ст. 9; № 22, ст. 2563; № 31, ст. 4011; № 41, ст. 4845; № 45, ст. 5425; № 50, ст. 6238; 2008, № 10, ст. 895; 2009, № 1, ст. 23; № 9, ст. 1043; № 18, ст. 2153; № 23, ст. 2776; № 30, ст. 3739; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428;

2010, № 8, ст. 775; № 27, ст. 3432; № 30, ст. 4012; № 31, ст. 4193; № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6730; № 49, ст. 7069; № 50, ст. 7351; 2012, № 27, ст. 3588; № 31, ст. 4333; № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7605, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2317, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3438, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 40, ст. 5036; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6683, ст. 6699; 2014, № 6, ст. 563; № 19, ст. 2311; № 26, ст. 3379, ст. 3395; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5317, ст. 5320; № 45, ст. 6144, ст. 6154; № 49, ст. 6912; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 37; № 17, ст. 2473; № 27, ст. 3947, ст. 3950; № 29, ст. 4355, ст. 4357, ст. 4385; № 51, ст. 7243; 2016, № 1, ст. 23; № 15, ст. 2050; № 26, ст. 3860; № 27, ст. 4294, ст. 4295; 2017, № 14, ст. 2000; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 25, ст. 3596; № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4754, ст. 4761, ст. 4830; 2018, № 1, ст. 66; № 18, ст. 2576; № 22, ст. 3043) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от _____ 2018 года № _____) внести в Инструкцию Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 31 октября 2017 года № 48749, 7 декабря 2017 года № 49152 (далее – Инструкция № 181-И) следующие изменения.

1.1. В пункте 1.4 после слов «кодам видов операций» слова «резидентов и нерезидентов» исключить.

1.2. В пункте 1.5:

абзац первый дополнить словами «(далее при совместном упоминании - резиденты)»;

после абзаца первого дополнить абзацем следующего содержания:

«Настоящая Инструкция распространяется на физических лиц-резидентов при осуществлении ими валютных операций в иностранной

валюте и (или) валюте Российской Федерации с использованием своих банковских счетов (вкладов), связанных с предоставлением нерезидентам займов и возвратом от нерезидентов таких займов (далее – физическое лицо-резидент).»

1.3. В пункте 2.2 после слов «коде вида операций» слова «резидентов и нерезидентов» исключить.

1.4. В пункте 2.18:

в абзаце третьем слово «резидента» заменить словом «нерезидента»;

в абзаце седьмом слово «резидента» заменить словом «нерезидента», слово «расчетного» заменить словом «банковского».

1.5. Главу 2 дополнить пунктом 2.26 следующего содержания:

«2.26. Физическое лицо-резидент при списании в пользу нерезидента иностранной валюты или валюты Российской Федерации со своего банковского счета (вклада) в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, открытого в уполномоченном банке, при предоставлении займа нерезиденту по договору займа, должен представить в уполномоченный банк в порядке, установленном уполномоченным банком по согласованию с физическим лицом-резидентом, договор займа, заключенный между физическим лицом-резидентом и нерезидентом.

При списании физическим лицом-резидентом в пользу нерезидента иностранной валюты или валюты Российской Федерации со своего банковского счета (вклада) в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, открытого в уполномоченном банке, при предоставлении займа нерезиденту по договору займа, сумма обязательств которого равна или превышает сумму, указанную в абзаце втором пункта 4.2 настоящей Инструкции, физическое лицо-резидент должен представить в уполномоченный банк в порядке, установленном уполномоченным банком по согласованию с физическим лицом-резидентом, одновременно с договором займа информацию об ожидаемых сроках репатриации

иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации согласно приложению 3 к настоящей Инструкции.

Физическое лицо-резидент при осуществлении операции, связанной с зачислением иностранной валюты или валюты Российской Федерации на свой банковский счет (вклад) в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, открытый в уполномоченном банке, при возврате займа, осуществлении процентных и иных платежей нерезидентом по договору займа, и указанной в приложении 1 к настоящей Инструкции, должен сообщить уполномоченному банку информацию о назначении такого платежа в порядке, установленном уполномоченным банком по согласованию с физическим лицом-резидентом, в срок не позднее тридцати рабочих дней, следующих за днем ее зачисления на счет физического лица.

Уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения о таком зачислении или списании в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции по указанным в настоящем пункте операциям, включая код вида операции, на основании представленных физическим лицом-резидентом документов и (или) информации. Указанные в настоящем пункте сведения отражаются уполномоченным банком в данных по операциям не позднее двух рабочих дней, следующих за днем списания иностранной валюты или валюты Российской Федерации с банковского счета (вклада) в иностранной валюте или валюте Российской Федерации или днем представления физическим лицом-резидентом информации, указанной в абзаце третьем настоящего пункта при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации на банковский счет (вклад) в иностранной валюте или валюте Российской Федерации.».

1.6. В абзаце первом пункта 3.1 после слов «проводимым резидентами» дополнить словами «и физическими лицами-резидентами»;

1.7. В пункте 3.2 после слов «о представлении которых резидентами» дополнить словами «физическими лицами-резидентами», после слов

«операции резидента» дополнить словами «, физического лица-резидента», после слов «представляются резидентами» дополнить словами «физическими лицами-резидентами», после слов «банковского счета» дополнить словами «(банковского вклада)».

1.8. В пункте 3.3 после слов «резидента» дополнить словами «, физического лица-резидента».

1.9. Дополнить пунктом 3.5 следующего содержания:

«3.5. Уполномоченный банк отражает в данных по операциям в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции сведения о проводимых резидентами в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, нерезидентами в валюте Российской Федерации операциях, указанных в приложении 1 к настоящей Инструкции, через их счета, открытые в этом уполномоченном банке, не позднее двух рабочих дней, следующих за днем зачисления иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет резидента, валюты Российской Федерации на счет нерезидента (списания иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета резидента, валюты Российской Федерации со счета нерезидента), если иные сроки не установлены главой 2 настоящей Инструкции. ».

1.10. В абзаце третьем пункта 5.5 после слов «на учет экспортного контракта» дополнить словами «и дате постановки на учет экспортного контракта»;

1.11. Пункт 5.6 дополнить абзацем следующего содержания:

«Для постановки на учет кредитного договора, условиями которого предусмотрено предоставление резидентом нерезиденту займа, резидент, являющийся стороной по кредитному договору, дополнительно к документам, указанным в абзаце первом настоящего пункта, должен представить в банк УК информацию об ожидаемых сроках репатриации

иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации согласно приложению 3 к настоящей Инструкции.».

1.12. В абзаце третьем подпункта 5.7.4 пункта 5.7 слова «таможенным законодательством таможенного союза в рамках Евразийского экономического сообщества (далее - таможенное законодательство таможенного союза)» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании», слова «заявления на условный выпуск (заявления на выпуск компонента вывозимого товара)» исключить.

1.13. В подпункте 5.7.5 пункта 5.7 слова «таможенным законодательством таможенного союза в рамках Евразийского экономического сообщества (далее - таможенное законодательство таможенного союза)» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании», слова «заявления на условный выпуск (заявления на выпуск компонента вывозимого товара)» исключить.

1.14. В подпункте 5.7.6 пункта 5.7 слова «таможенным законодательством таможенного союза» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании».

1.15. В абзаце третьем пункта 5.8 после слов «принятого на учет импортного контракта (кредитного договора)» дополнить словами «и дате постановки на учет импортного контракта (кредитного договора)».

1.16. В пункте 6.6 после абзаца третьего дополнить абзацем следующего содержания:

«При снятии с учета контракта (кредитного договора) по основанию, указанному в подпункте 6.1.1 пункта 6.1 настоящей Инструкции, банк УК не

позднее одного рабочего дня после даты снятия контракта (кредитного договора) с учета должен сообщить резиденту дату снятия контракта (кредитного договора) с учета в порядке, установленном уполномоченным банком по согласованию с резидентом.».

1.17. В абзацах первом и третьем пункта 6.7 после слов «раздела I ведомости банковского контроля» дополнить словами «по контракту (графе 6 пункта 3.1 раздела I ведомости банковского контроля по кредитному договору)».

1.18. В пункте 8.1:

в подпункте 8.1.1. слова «таможенным законодательством таможенного союза» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании», слова «4 статьи 180 Таможенного кодекса Таможенного союза (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 50, ст. 6615), заявление на условный выпуск (заявление на выпуск компонента вывозимого товара), предусмотренное статьей 215 Федерального закона от 27 ноября 2010 года № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 48, ст. 6252; 2011, № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 50, ст. 7351; 2012, № 53, ст. 7608; 2013, № 14, ст. 1656; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6340, ст. 6348; № 51, ст. 6681, ст. 6682; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2318, ст. 2319, ст. 2320; № 23, ст. 2928; № 48, ст. 6646; 2015, № 1, ст. 34; № 10, ст. 1393; № 14, ст. 2010, ст. 2013, ст. 2022; № 17, ст. 2477; № 29, ст. 4339, ст. 4388; 2016, № 1, ст. 83; № 26, ст. 3857; 2017, № 1, ст. 51; № 25, ст. 3596; № 31, ст. 4781)» заменить словами «пунктом 6 статьи 105 Таможенного кодекса Евразийского экономического союза»;

в подпункте 8.1.2 слова «таможенным законодательством таможенного союза» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании».

1.19. В пункте подпункте 8.2.1 пункта 8.2 слова «, заявлении на условный выпуск (заявлении на выпуск компонента вывозимого товара)», а также слова «(условного выпуска)» исключить.

1.20. В пункте 8.8:

в абзаце первом слова «таможенным законодательством таможенного союза» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании»;

абзац второй изложить в следующей редакции:

«В указанную в абзаце первом настоящего пункта справку о подтверждающих документах включаются сведения о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары за исключением сведений о временной декларации на товары, транзитной декларации на товары.»

1.21. В пункте 8.9 слова «таможенным законодательством таможенного союза» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании».

1.22. В абзаце первом пункта 10.1 после слов «импортного контракта,» дополнить словами «то постановка на учет такого контракта в уполномоченном банке осуществляется исходя из требований, установленных настоящей Инструкцией для импортных контрактов, и».

1.23. В пункте 10.2:

абзац шестой дополнить предложением следующего содержания:

«Новый банк УК не запрашивает в Банке России указанную в настоящем абзаце ведомость банковского контроля, в случае если банк УК и новый банк УК являются одним и тем же банком УК.»;

в абзаце седьмом:

после слов «разделов II - III» дополнить символами «, V»;

после абзаца седьмого дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае, указанном во втором предложении абзаца шестого настоящего пункта, новый банк УК формирует новую ведомость банковского контроля, заполняет раздел I ведомости банковского контроля, присваивает новый уникальный номер контракту (кредитному договору), переносит информацию из разделов II - IV ведомости банковского контроля по контракту (разделов II - III, V ведомости банковского контроля по кредитному договору) в новую ведомость банковского контроля не позднее двух рабочих дней после даты представления вторым резидентом сведений и документов, указанных в абзаце третьем настоящего пункта.».

1.24. В пункте 10.12:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«10.12. В случае исполнения нерезидентом своих обязательств по контракту (кредитному договору), по которому установлено требование о его постановке на учет в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, путем передачи ценных бумаг, включая векселя, в оплату товаров, работ, услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в качестве возврата займа, предоставленного резидентом, и процентных платежей резидент вправе снять с учета контракт (кредитный договор) в банке УК только в случае получения от нерезидента денежных средств в качестве оплаты таких ценных бумаг, включая векселя, либо передачи их по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на ценных бумагах именных передаточных надписей.»;

в абзаце втором после слов «о снятии контракта» дополнить словами «(кредитного договора)»;

в абзаце шестом слова «приложением 4» заменить словами «приложениями 4 и 5», после слов «в ведомости банковского контроля по контракту» дополнить словами «(кредитному договору)».

1.25. Абзац первый пункта 11.1 дополнить словами «и дате постановки на учет контракта (кредитного договора)».

1.26. В пункте 11.4 после слов «об уникальном номере контракта (кредитного договора)» дополнить словами «и дате постановки на учет контракта (кредитного договора),».

1.27. Абзац третий пункта 12.1 дополнить словами «дате постановки на учет контракта (кредитного договора), дате снятия с учета контракта (кредитного договора) в предыдущем банке УК и регистрационном номере предыдущего банка УК».

1.28. В пункте 12.5 после слов «об уникальном номере контракта (кредитного договора)» дополнить словами «, дате постановки на учет контракта (кредитного договора), дате снятия с учета контракта (кредитного договора) в предыдущем банке УК и регистрационном номере предыдущего банка УК,».

1.29. В пункте 14.6 слова «(кредитного договора)» исключить.

1.30. Абзац третий пункта 15.9 дополнить словами «или электронную подпись уполномоченного банка».

1.31. Дополнить пунктом 15.13 следующего содержания:

«15.13. Требования настоящей главы распространяются на взаимодействие физических лиц-резидентов с уполномоченными банками при представлении документов и (или) информации в случаях, указанных в пункте 2.26 настоящей Инструкции.».

1.32. В пункте 16.1:

после слова «резидентом» дополнить словом «, физическим лицом-резидентом, нерезидентом»;

подпункт 16.1.1 дополнить словами «, проверку ожидаемых сроков репатриации иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации в части их непревышения срока действия контракта (кредитного договора)».

1.33. Пункт 16.1.4 дополнить словами «, а также наличия в контракте (кредитном договоре) информации, необходимой банку для осуществления валютного контроля, в том числе за выполнением требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

1.34. Пункт 16.5 дополнить абзацем следующего содержания:

«Уполномоченный банк в случае наличия у него информации, позволяющей самостоятельно отразить проводимую нерезидентом операцию в данных по операциям в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции, вправе не отказывать в принятии расчетного документа по операции и не возвращать нерезиденту расчетный документ по операции в случае отсутствия в нем кода вида операции или указания нерезидентом кода вида операции, который отсутствует в приложении 1 к настоящей Инструкции или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и сведениям, имеющимся в распоряжении уполномоченного банка.».

1.35. В приложении 1:

в наименовании приложения слова «резидентов и нерезидентов» исключить;

группу кодов вида операций 40 изложить в следующей редакции:

«	40	Расчеты, связанные с предоставлением резидентами, за исключением уполномоченных банков, нерезидентам денежных средств по договорам займа
---	----	--

40	030	Расчеты резидента в пользу нерезидента при предоставлении денежных средств по договору займа
40	035	Расчеты физического лица-резидента в пользу нерезидента при предоставлении денежных средств по договору займа
40	900	Расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с возвратом излишне (ошибочно) полученных денежных средств при предоставлении резидентом нерезиденту займа по договору займа
40	905	Расчеты нерезидента в пользу физического лица-резидента, связанные с возвратом излишне (ошибочно) полученных денежных средств при предоставлении физическим лицом-резидентом нерезиденту займа по договору займа

»;

группу кодов вида операций 43 изложить в следующей редакции:

«	43	Расчеты, связанные с исполнением нерезидентами обязательств по привлеченным в денежной форме займам по договорам займа	
	43	015	Расчеты нерезидента в пользу резидента по возврату основного долга по договору займа
	43	025	Расчеты нерезидента в пользу физического лица-резидента по возврату основного долга по договору займа
	43	035	Расчеты нерезидента в пользу резидента по выплате процентов по договору займа
	43	045	Расчеты нерезидента в пользу физического лица-резидента по выплате процентов по договору займа
	43	050	Прочие расчеты нерезидента в пользу резидента, связанные с уплатой премий (комиссий) и иных денежных

		средств по привлеченному займу
43	055	Прочие расчеты нерезидента в пользу физического лица-резидента, связанные с уплатой премий (комиссий) и иных денежных средств по привлеченному займу
43	800	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом излишне (ошибочно) полученных денежных средств при возврате основного долга нерезидентом по договору займа
43	805	Расчеты физического лица-резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом излишне (ошибочно) полученных денежных средств при возврате основного долга нерезидентом по договору займа
43	850	Расчеты резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом излишне (ошибочно) полученных денежных средств при погашении процентов по договору займа
43	855	Расчеты физического лица-резидента в пользу нерезидента, связанные с возвратом излишне (ошибочно) полученных денежных средств при погашении процентов по договору займа

»;

после строки с кодом вида операции 61177 дополнить строкой следующего содержания:

« 61	180	Иные переводы иностранной валюты с расчетного счета резидента в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, на счет другого резидента в иностранной валюте, открытый в этом или другом уполномоченном банке, разрешенные Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»
------	-----	---

»;

строку с кодом вида операции 80021 изложить в следующей редакции:

«	80	021	Зачисление валюты Российской Федерации на банковский счет нерезидента в валюте Российской Федерации в связи с возвратом неиспользованной суммы аккредитива при закрытии аккредитива	»;
---	----	-----	---	----

строку с кодом вида операции 80121 изложить в следующей редакции:

«	80	121	Зачисление иностранной валюты, валюты Российской Федерации на расчетный счет резидента в уполномоченном банке в связи с возвратом неиспользованной суммы аккредитива при закрытии аккредитива	».
---	----	-----	---	----

1.36. В приложении 2:

в пункте 1 после слова «резидента» дополнить словами «, физического лица-резидента (далее – по тексту настоящего приложения при совместном упоминании – резиденты)»;

в абзаце третьем пункта 2.3 слова «расчетный счет» заменить словом «счет»;

в абзаце шестом пункта 2.3 слова «расчетный счет» заменить словами «банковский счет»;

дополнить пунктом 3.4.1 следующего содержания:

«3.4.1. Информация об ожидаемом сроке репатриации иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации, указанная в абзаце втором пункта 2.26 настоящей Инструкции.

При отражении такой информации указываются предусмотренные договором займа или рассчитанные физическим лицом-резидентом самостоятельно на основании информации, содержащейся в договоре займа, или собственной оценки даты (в формате ДД.ММ.ГГГГ) и суммы платежей по погашению основного долга и в счет уплаты процентов за пользование займом в единицах валюты договора займа.»;

в пункте 4:

абзацы четвертый и пятый изложить в следующей редакции:

« 2 - документы, связанные с проведением операций, не представлены в соответствии с пунктом 2.6, абзацем вторым пункта 2.8, пунктом 2.14, абзацем вторым пункта 2.16 и абзацем третьим пункта 2.26 настоящей Инструкции, а также в случае зачисления валюты Российской Федерации на расчетный счет резидента в валюте Российской Федерации по договору, по которому не установлено требование о его постановке на учет в соответствии с разделом II настоящей Инструкции;

3 - документы, связанные с проведением операций, не представлены в соответствии с пунктами 2.2 и 2.23 настоящей Инструкции»;

после абзаца шестого дополнить пункт 4 абзацем следующего содержания:

«5 - документы, связанные с проведением операций, не представлены в соответствии с абзацами вторым, третьим и пятым пункта 2.3 настоящего приложения.»;

в абзаце седьмом пункта 4 слова «кодов признаков «1,2,3» заменить словами «кодов признаков «1,2,3,5», слово «Перечня» заменить словом «приложения»;

в пункте 5 слово «Перечня» заменить словом «приложения»;

в абзаце втором пункта 5.1 слова «(индивидуального предпринимателя, лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой)» заменить словами «, в том числе индивидуального предпринимателя, лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой»;

в абзаце втором пункта 5.2 после слов «ИНН физического лица - резидента,» дополнить словами «, в том числе».

1.37. В пункте 1 приложения 3:

в абзаце третьем пункта 3.3 слова «таможенным законодательством таможенного союза» заменить словами «законодательством государств - членов Евразийского экономического союза о таможенном регулировании»;

пункт 3.7 после слов «В графе 9» дополнить словами «в формате ДД.ММ.ГГГГ»;

пункт 3.11 изложить в следующей редакции:

«3.11. В графе 13 указывается код признака представления резидентом документов, связанных с проведением операций (2, 3 или 4), указанный в данных по операциям в соответствии с пунктом 4 приложения 2 к настоящей Инструкции»;

абзац первый подпункта 4.1.1 после слов «на временную»)» дополнить словами «или «ЗПК» (декларация на товары в отношении последнего компонента)»;

в пункте 6.3 после слов «23900, 32010» дополнить словами «, 58015, 58020, 58900,»;

в пункте 6.4 после слов «23300, 32025» дополнить словами «, 58010, 58025, 58800».

1.39. В приложении 5:

Название раздела III формы ведомости банковского контроля по кредитному договору изложить в следующей редакции:

«Раздел III «Сведения об исполнении обязательств по основному долгу (по оплате процентных платежей при предоставлении займа резидентом нерезиденту) по иным основаниям, отличным от проведения расчетов в денежной форме»».

Дополнить форму ведомости банковского контроля новым разделом следующего содержания:

«

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

Подраздел V.I. Сведения о возврате основного долга

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

Подраздел V.II. Сведения о возврате процентных платежей

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

»;

в примечании к ведомости банковского контроля по кредитному договору:

в абзаце четвертом подпункта 2.8.2 пункта 2.8 слова «пункта 8.2» заменить словами «подпункта 8.2» и дополнить следующим предложением:

«По кредитному договору, в четвертой части уникального номера которого содержится код вида кредитного договора 5, указываются срок

(сроки), представленные резидентом в уполномоченный банк в соответствии с пунктом 5.6 настоящей Инструкции и приложением 3 к настоящей Инструкции.»;

пункт 3.10 изложить в следующей редакции:

«В графе 12 указывается код признака представления резидентом документов, связанных с проведением операций (2, 3 или 4), указанный в данных по операциям в соответствии с пунктом 4 приложения 2 к настоящей Инструкции»;

в пункте 4:

в абзаце первом после слов «по основному долгу» дополнить словами «(по оплате процентных платежей при предоставлении займа резидентом нерезиденту)»;

абзац четвертый дополнить следующим предложением:

«В графе 10 указывается признак «Ф» в случае, если такой признак указан резидентом в поле «Примечание» справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 13 Приложения 6 к настоящей Инструкции.»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«При предоставлении справки о подтверждающих документах по кредитному договору, в четвертой части уникального номера которого содержится код вида кредитного договора 5, в случае исполнения обязательств по оплате процентных платежей нерезидентом иным способом, отличным от расчетов, графе 10 указывается символ «П».

В случае, указанном в пункте 10.12 настоящей Инструкции, в графе 10 в соответствующей строке, содержащей информацию о прекращении обязательств или об изменении суммы обязательств (снижении суммы обязательств) нерезидента, путем передачи векселя или иных ценных бумаг в

качестве возврата займа, предоставленного резидентом, отражается через разделитель в виде символа ";" (точка с запятой) следующая информация (при наличии) о ценной бумаге (векселе):

срок платежа в формате ДД.ММ.ГГГГ;

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

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

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

признак оплаты ценной бумаги (векселя) - указывается цифра 1 либо при ее передаче по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на ней именных передаточных надписей - цифра 2 (указывается при снятии с учета кредитного договора);

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

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

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

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

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

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

пункт 6 изложить в следующей редакции:

«6. Раздел V «Сведения об исполнении резидентом требований статьи 19 Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле"

формируется по кредитным договорам, в четвертой части уникального номера которого содержится код вида кредитного договора 5.

Подраздел V.I. «Сведения о возврате основного долга» формируется в случае отсутствия у банка УК информации о получении резидентом от нерезидента в сроки, указанные в графе 3 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I ведомости банковского контроля суммы основного долга, причитающейся в соответствии с условиями кредитного договора.

Подраздел V.II. «Сведения об уплате процентных платежей» формируется в случае отсутствия у банка УК информации о получении резидентом от нерезидента в сроки, указанные в графе 5 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I ведомости банковского контроля, суммы процентных платежей, причитающихся в соответствии с условиями кредитного договора

Показатели раздела V рассчитываются банком УК на основании данных подпункта 8.2 пункта 8 раздела I, разделов II и III ведомости банковского контроля.

Расчет показателей подраздела V.I осуществляется по состоянию на дату истечения срока, указанного в графе 3 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I ведомости банковского контроля (далее – дата истечения срока).

Расчет показателей подраздела V.II осуществляется по состоянию на дату истечения срока, указанного в графе 5 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I ведомости банковского контроля (далее – дата истечения срока).

Расчет проводится по истечении сроков, установленных для представления резидентом в банк УК документов и (или) информации об операции или справки о подтверждающих документах, с учетом сроков принятия банком УК таких документов и (или) информации об операции или справки о подтверждающих документах (в том числе в случае заполнения

справки о подтверждающих документах банком УК), и сроков внесения банком УК указанной информации в ведомость банковского контроля.

6.1. В случае если при расчете показателей раздела V значение графы 7 подразделов V.I и V.II больше нуля, указывается следующая информация.

6.2. В графе 2 подраздела V.I и V.II в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата следующего рабочего дня после даты истечения срока.

6.3. В графе 3 подраздела V.I и V.II указывается цифровой код валюты кредитного договора из графы 4 подпункта 3.1 раздела I ведомости банковского контроля.

6.4. В графе 4 подраздела V.I указывается ожидаемая сумма поступлений денежных средств от нерезидента в счет погашения основного долга, которая рассчитывается как сумма значений графы 4 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I ведомости банковского контроля для строк, по которым дата, указанная в графе 3 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I, является более ранней, чем дата истечения срока или совпадает с ней.

В графе 4 подраздела V.II указывается ожидаемая сумма поступлений денежных средств от нерезидента в счет выплаты процентных платежей, которая рассчитывается как сумма значений графы 6 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I ведомости банковского контроля, для строк, по которым дата, указанная в графе 5 подпункта 8.2 пункта 8 раздела I, является более ранней, чем дата истечения срока или совпадает с ней.

6.5. В графе 5 подраздела V.I указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента в счет погашения основного долга, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II ведомости банковского контроля для строк, по которым в графе 4 раздела II ведомости банковского контроля указаны коды видов операций 40900, 43015 и дата,

указанная в графе 2 раздела II ведомости банковского контроля, является более ранней, чем дата истечения срока или совпадает с ней.

В графе 5 подраздела V.II указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента в счет выплаты процентных платежей, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II ведомости банковского контроля для строк, по которым в графе 4 раздела II ведомости банковского контроля указаны коды видов операций 43035, 43850 и дата, указанная в графе 2 раздела II ведомости банковского контроля, является более ранней, чем дата истечения срока или совпадает с ней.

6.6. В графе 6 подраздела V.I указывается сумма значений графы 8 раздела III ведомости банковского контроля для строк, по которым в графе 4 раздела III ведомости банковского контроля указаны коды видов подтверждающих документов 05_3, 06_3, 07_3, 08_3, 09_3, 10_3, 11_3, 12_3, 13_3, 16_3, в графе 10 раздела III ведомости банковского контроля отсутствует символ «Ф» и дата, указанная в графе 2 раздела III ведомости банковского контроля, является более ранней, чем дата истечения срока или совпадает с ней.

В графе 6 подраздела V.II указывается сумма значений графы 8 раздела III ведомости банковского контроля для строк, по которым в графе 4 раздела III ведомости банковского контроля указаны коды видов подтверждающих документов 05_3, 06_3, 09_3, 12_3, 13_3, 16_3, в графе 10 раздела III ведомости банковского контроля присутствует символы «П», «Ф» и дата, указанная в графе 2 раздела III ведомости банковского контроля, является более ранней, чем дата истечения срока или совпадает с ней.

6.7. Графа 7 подразделов V.I и V.II рассчитывается следующим образом:

графа 7 = графа 4 - графа 5 - графа 6.

6.8. В графе 8 подразделов V.I и V.II в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата передачи информации о нарушении актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования в органы валютного контроля на основании части 9.1 статьи 23 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле»»;

дополнить пунктом 7 следующего содержания:

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

1.40. В приложении 6:

В примечании к справке о подтверждающих документах:

в пункте 12 слово «ранее» заменить словом «первоначально»;

пункт 13 дополнить абзацами следующего содержания:

«в поле «Примечание» указывается признак «Ф» (прописная буква русского алфавита) в случае указания резидентом в графе 4 СПД кода вида подтверждающего документа 13_3 в связи с наличием у него документов, подтверждающих наступление условий невозврата займа, указанных в пунктах 8-10 части 2 статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

в поле «Примечание» указывается признак «П» (прописная буква русского алфавита) в случае представления резидентом СПД по кредитному договору, в четвертой части уникального номера которого содержится код вида кредитного договора 5, в случае исполнения обязательств по оплате процентных платежей нерезидентом иным способом, отличным от расчетов.».

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 30 дней после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина