



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Федеральный № 66475

от "21" сентября 2021 г.

УКАЗАНИЕ

«2» сентября 2021 г.

№ 5911-У

г. Москва

**О порядке представления Банку России
некредитными финансовыми организациями отчетов,
указанных в части 7 статьи 12 Федерального закона
от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и
валютном контроле», с подтверждающими документами**

Настоящее Указание на основании абзаца шестого 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; 2021, № 27, ст. 5181) и статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2013, № 30, ст. 4084) устанавливает порядок представления Банку России некредитными финансовыми организациями отчетов, указанных в абзаце первом части 7 статьи 12 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», с подтверждающими документами.

1. Некредитные финансовые организации одновременно с представлением в соответствии с абзацем первым части 7 статьи 12 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» налоговым органам по месту своего учета отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, и отчетов о переводах денежных средств без открытия банковского счета с использованием электронных средств платежа, предоставленных

иностранными поставщиками платежных услуг (далее соответственно – отчеты, отчитывающиеся организации), с подтверждающими документами должны представлять указанные отчеты и подтверждающие документы Банку России.

Отчеты и подтверждающие документы должны представляться в электронной форме в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2016, № 27, ст. 4225).

2. Отчитывающиеся организации должны представлять Банку России отчеты в виде файла, сформированного в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – официальный сайт Банка России), по выбору отчитывающейся организации:

путем заполнения электронного документа в личном кабинете отчитывающейся организации, ссылка на который размещена на официальном сайте Банка России (далее – личный кабинет);

с использованием программного обеспечения, позволяющего сформировать файл, аналогичный по формату электронному документу, формируемому в личном кабинете.

Отчитывающиеся организации должны представлять Банку России вместе с отчетами подтверждающие документы в виде электронных образов (документов на бумажном носителе, преобразованных в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

3. Исправленные (уточненные) отчеты и (или) подтверждающие документы отчитывающиеся организации должны представлять Банку России в соответствии с пунктами 1 и 2 настоящего Указания не позднее дня представления исправленных (уточненных) отчетов и (или) подтверждающих документов в налоговые органы по месту своего учета.

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

5. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 26 марта 2021 года № 5757-У «О порядке представления Банку России некредитными финансовыми организациями отчетов о движении денежных средств и иных финансовых активов по счетам (вкладам) в банках и иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 12 мая 2021 года № 63391.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина