



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

«10» января 2022 г.

№ 6055-У

г. Москва



**О критериях формирования Банком России
перечня резидентов, которые обязаны представлять информацию,
указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22
Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ
«О валютном регулировании и валютном контроле»**

Настоящее Указание на основании абзаца шестого части 6 статьи 22 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. 5051) устанавливает критерии формирования Банком России перечня резидентов, которые обязаны представлять информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 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. 5051).

1. Перечень резидентов, которые обязаны представлять информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее соответственно – перечень резидентов, Федеральный закон № 173-ФЗ), формируется исходя из соответствия результатов деятельности резидента, являющегося стороной внешнеторгового договора (контракта), предусматривающего передачу нерезидентам товаров, выполнение для них работ, оказание им услуг, передачу им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, и принятого на учет уполномоченным банком в соответствии с Инструкцией 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, 17 сентября 2018 года № 52167, (далее соответственно – резидент-экспортер, внешнеторговый договор (контракт), Инструкция Банка России № 181-И), любому из следующих критериев:

1.1. Сумма денежных средств, полученных резидентом-экспортером по внешнеторговым договорам (контрактам) на его банковские счета, открытые в уполномоченных банках в значении, установленном пунктом 8 части 1 статьи 1 Федерального закона 173-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2013, № 11, ст. 1076), либо в случаях, предусмотренных Федеральным законом № 173-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2021, № 27, ст. 5187), на его счета в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, за календарный год, предшествующий году, в котором публикуется перечень резидентов, превышает два миллиарда долларов США (в случае если полученные резидентом-экспортером денежные средства выражены в

валюте, отличной от долларов США, соответствующие значения предварительно пересчитываются в доллары США на дату совершения операции по зачислению денежных средств на счет либо по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790) (далее соответственно – курс Банка России, Федеральный закон № 86-ФЗ), либо по отношению курса одной иностранной валюты к курсу другой иностранной валюты, рассчитанному по официальным курсам иностранных валют по отношению к рублю, установленным Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона № 86-ФЗ (далее – кросс-курс).

1.2. Среднемесячное значение суммы задолженности по основному долгу по принятым на учет уполномоченными банками в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И кредитным договорам и договорам займа, подлежащей оплате резидентом-экспортером в пользу нерезидентов, за календарный год, предшествующий году, в котором публикуется перечень резидентов, превышает два миллиарда долларов США (в случае если полученные по указанным кредитным договорам и договорам займа денежные средства, а также денежные средства, перечисленные резидентом-экспортером в погашение суммы основного долга по таким договорам, выражены в валюте, отличной от долларов США, их значения предварительно пересчитываются в доллары США на дату совершения соответствующих операций по зачислению (списанию) денежных средств на счет (со счета) либо по курсу Банка России, либо по кросс-курсу).

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол

заседания Совета директоров Банка России от 23 декабря 2021 года
№ ПСД-32) вступает в силу с 1 марта 2022 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

СОГЛАСОВАНО
Министр финансов
Российской Федерации

А.Г. Силуанов

СОГЛАСОВАНО
Министр экономического развития
Российской Федерации

М.Г. Решетников