



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



МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 35153

от "12" декабря 2014 г.

" 6 " ноября 2014 г.

№ 3438-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О внесении изменений в Инструкцию Банка России
от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления
резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам
документов и информации, связанных с проведением валютных
операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке
учета уполномоченными банками валютных операций и контроля
за их проведением»**

1. В соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 31 октября 2014 года № 30) внести в Инструкцию Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением» (далее – Инструкция № 138-И), зарегистрированную Министерством юстиции Российской Федерации 3 августа 2012 года № 25103, 15 августа 2013 года № 29394 («Вестник Банка России» от 17 августа 2012 года № 48-49, от 21 августа 2013 года № 44), следующие изменения.

1.1. В подпункте 6.6.2 пункта 6.6 слова «информацию, связанную со сроками, указанными в части 1¹ статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», включая» исключить.

1.2. Пункт 6.9 дополнить подпунктом 6.9.4 следующего содержания:
«6.9.4 при наличии предусмотренных правилами внутреннего контроля, разработанными в соответствии с требованиями Банка России, оснований предполагать, что валютные операции, которые будут проводиться по контракту (кредитному договору), могут осуществляться в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма.».

1.3. В абзаце четвертом пункта 6.11 слова «неполного комплекта документов и информации» заменить словами «неполного комплекта документов, неполной информации, недостоверных документов (информации)».

1.4. В абзаце пятом пункта 7.9 слова «неисполнении исходя из имеющейся в банке ПС информации обязательств по контракту (кредитному договору) и» исключить.

1.5. В первом предложении абзаца первого пункта 7.10 слова «подпункте 7.1.2 пункта» заменить словом «пункте».

1.6. В абзаце первом пункта 8.6 слова «неполного комплекта документов и информации» заменить словами «неполного комплекта документов, неполной информации, недостоверных документов (информации)».

1.7. Абзац первый пункта 9.2 после слов «в пункте 9.1 настоящей Инструкции» дополнить словами «(за исключением статистической формы учета перемещения товаров)».

1.8. В пункте 9.5 слова «движимого или недвижимого имущества» заменить словами «движимого и (или) недвижимого имущества».

1.9. В пункте 9.6:

абзац первый после слов «(кредитному договору)» дополнить словами «, либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору)»;

в абзаце втором слова «причитающихся резиденту» заменить словами «причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору),

либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору)».

1.10. Абзац шестой пункта 9.8 изложить в следующей редакции:

«По контракту, предусматривающему оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, по которому оформлен ПС, в связи с вывозом (ввозом) с территории (на территорию) Российской Федерации товаров, декларируемых таможенному органу путем подачи декларации на товары и являющихся продуктами переработки или отремонтированным (модернизированным) оборудованием, резидент представляет в банк ПС только указанную в настоящем пункте справку о подтверждающих документах без представления декларации на товары и подтверждающих документов, указанных в главе 9 настоящей Инструкции, заполненную в порядке, установленном в приложении 5 к настоящей Инструкции, в целях представления резидентом в банк ПС информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по такому контракту. В этом случае справка о подтверждающих документах, содержащая информацию об оказанных услугах и (или) выполненных работах по переработке товара, его ремонту (модернизации), а также документы, подтверждающие исполнение указанных обязательств, резидентом в банк ПС не представляется.».

1.11. В пункте 9.9:

абзац первый после слов «для их переработки» дополнить словами «или ремонта (модернизации);

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае если по контракту, предусматривающему вывоз (ввоз) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров и осуществления их декларирования путем подачи декларации на товары, оформлен ПС, в четвертой части номера которого содержится значение 1

или 2, осуществляется оказание услуг, выполнение работ, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, резидент представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в подпункте 9.1.3 пункта 9.1 настоящей Инструкции.».

1.12. Пункт 10.2 изложить в следующей редакции:

«10.2. Формирование и ведение ведомости банковского контроля осуществляется банком ПС на основании следующих документов и информации:

паспорта сделки;

данных по валютным операциям, подлежащих хранению уполномоченными банками в соответствии с главой 4 настоящей Инструкции;

справки о валютных операциях (корректирующей справки о валютных операциях);

справки о подтверждающих документах (корректирующей справки о подтверждающих документах);

информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары;

ведомости банковского контроля (разделы II – IV ведомости банковского контроля по контракту (разделы II – III ведомости банковского контроля по кредитному договору) в случае, установленном пунктом 12.2 настоящей Инструкции;

иных документов и информации, требования о представлении которых резидентом в банк ПС установлены настоящей Инструкцией, в том числе сведений, содержащихся в контракте (кредитном договоре), а также в иных документах и информации, которые имеются в банке ПС.».

1.13. В абзаце пятом пункта 10.3 после слов «причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору),» дополнить словами «либо

из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору),».

1.14. В абзаце первом пункта 10.6 слова «подпунктах 7.1.2, 7.1.4, 7.1.5 пункта» заменить словом «пункте».

1.15. Пункт 12.8 изложить в следующей редакции:

«12.8. При исполнении части или всех обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, третьим лицом – нерезидентом, резидент в порядке, установленном главой 9 настоящей Инструкции, представляет в уполномоченный банк справку о подтверждающих документах, в которой отражает исполнение обязательств третьим лицом – нерезидентом, с одновременным представлением документов, подтверждающих такое исполнение, а также документ, на основании которого резидентом, оформившим ПС, возложено частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на третье лицо – нерезидента.

При исполнении части или всех обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, третьим лицом – нерезидентом в случае частичной уступки требования резидентом своих прав по такому контракту (кредитному договору) нерезиденту или частичного перевода долга на нерезидента (далее – договор частичной уступки нерезиденту (частичном переводе долга), резидент представляет в уполномоченный банк справку о валютных операциях при получении в этом случае денежных средств от нерезидента на счета резидента в банке ПС и (или) справку о подтверждающих документах в иных случаях в соответствии с главой 9 настоящей Инструкции, в которых отражает исполнение обязательств третьим лицом – нерезидентом. Одновременно со справкой о подтверждающих документах резидент представляет в банк ПС документы, подтверждающие такое исполнение, а также договор частичной уступки нерезиденту (частичном переводе долга).»

1.16. Абзац второй пункта 12.9 изложить в следующей редакции:

«В указанных в настоящем пункте случаях резидент при получении денежных средств от нерезидента на счета резидента в банке РС представляет в банк РС справку о валютных операциях и (или) справку о подтверждающих документах в иных случаях в соответствии с главой 9 настоящей Инструкции с отражением в них соответствующей информации об исполнении нерезидентом обязательств по договору полной уступки требования нерезиденту, а также документ, подтверждающий исполнение нерезидентом обязательств по договору полной уступки нерезиденту способом, отличным от расчетов, а также договор полной уступки требования нерезиденту.».

1.17. Главу 12 дополнить пунктом 12.14 следующего содержания:

«12.14. В случае исполнения нерезидентом своих обязательств по контракту путем передачи ценных бумаг, включая векселя, в оплату товаров, работ, услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, резидент закрывает паспорт сделки 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 этом случае резидент одновременно с заявлением о закрытии паспорта сделки в соответствии с главой 7 настоящей Инструкции представляет в уполномоченный банк документы, подтверждающие факт оплаты ценных бумаг, включая векселя, или их передачи по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на них именных передаточных надписей. Информация об указанных ценных бумагах, включая векселя, отражается уполномоченным банком в ведомости банковского контроля по контракту в порядке, установленном приложением 6 к настоящей Инструкции.».

1.18. Пункт 13.3 дополнить словами «, включая срок их проверки уполномоченным банком, установленный пунктами 6.7 и 6.11 настоящей Инструкции.».

1.19. В пункте 13.4 слово «одновременно» исключить, после слов «в случаях, установленных настоящей Инструкцией» дополнить словами «, не позднее пяти рабочих дней с даты оформления ПС».

1.20. Абзац четвертый пункта 14.5 после слов «подпунктом 6.9.3» дополнить словами «и подпунктом 6.9.4».

1.21. В пункте 18.2:

подпункт 18.2.2 после слов «указанной в пункте 9.8 настоящей Инструкции,» дополнить словами «а также корректирующей ее справки о подтверждающих документах»;

подпункт 18.2.3 после слов «настоящей Инструкции» дополнить словами «, за исключением представления в уполномоченный банк справки о подтверждающих документах, указанной в пункте 9.8 настоящей Инструкции, а также корректирующей ее справки о подтверждающих документах».

1.22. В пункте 18.6:

в подпункте 18.6.2 слова «за исключением информации, указанной в справках в соответствии с частью 1¹ статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле»,» исключить;

подпункт 18.6.4 дополнить предложением следующего содержания: «Требование настоящего подпункта не распространяется на случаи осуществления валютных операций, связанных с оплатой товаров, ввозимых (вывозимых) на территорию (с территории) Российской Федерации, которые подлежат декларированию таможенным органом путем подачи декларации на товары, в течение шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товаров, а также в случае представления справки о подтверждающих документах в срок, не позднее шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товаров при предварительном таможенном декларировании товаров в соответствии со статьей 193 Таможенного кодекса Таможенного союза.».

1.23. Пункт 19.2 дополнить предложением следующего содержания: «При этом в досье валютного контроля указанные документы помещаются в электронном виде.».

1.24. Абзац первый пункта 19.8 изложить в следующей редакции:

«19.8. Уполномоченный банк хранит документы по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, в сроки, установленные уполномоченным банком, но не менее трех лет с даты закрытия ПС.».

1.25. В Порядке заполнения справки о валютных операциях приложения 1:

пункт 6 изложить в следующей редакции:

«6. В графе 5 указывается код вида валютной операции, содержащийся в приложении 2 к настоящей Инструкции, который соответствует назначению перевода, а также сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением валютных операций.

В случае осуществления валютной операции, связанной с расчетами по контракту, по которому оформлен ПС, по оплате товаров, ввозимых (вывозимых) на территорию (с территории) Российской Федерации, услуг, работ, переданной информации и результатов интеллектуальной деятельности при отсутствии у резидента указанных в главе 9 настоящей Инструкции документов, подтверждающих ввоз (вывоз) товаров на территорию (с территории) Российской Федерации, оказание услуг, выполнения работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, графа 5 заполняется исходя из осуществления авансового платежа (коды видов валютных операций: 10100, 11100, 20100, 21100, 22100, 23100).

В случае осуществления валютной операции, связанной с расчетами по контракту, по которому оформлен ПС, по оплате товаров, ввозимых (вывозимых) на территорию (с территории) Российской Федерации, которые подлежат декларированию таможенному органу путем подачи декларации на товары, в течение шести рабочих дней с даты

выпуска (условного выпуска) товаров, графа 5 заполняется исходя из имеющихся в наличии у резидентов деклараций на товары.

По валютной операции, связанной с поступлением от нерезидента валюты Российской Федерации, зачисленной на расчетный счет резидента в уполномоченном банке, указывается код вида валютной операции, содержащийся в расчетном документе по валютной операции, поступившем от плательщика-нерезидента, либо код вида валютной операции, который соответствует представленным резидентом документам, связанным с проведением такой валютной операции, в случаях, указанных в пункте 3.14 настоящей Инструкции.»;

абзац второй пункта 9 дополнить словами «, либо валютная операция связана с расчетами по договору уступки требования, перевода долга по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС»;

в абзаце первом пункта 11 цифры «21300,» исключить.

1.26. В приложении 2:

графу «Наименование вида операций» строки кода вида операции 22 100 изложить в следующей редакции:

«Расчеты нерезидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом, доверителем), в виде предварительной оплаты резиденту, в том числе являющемуся комиссионером (агентом, поручителем), товаров, вывозимых с территории Российской Федерации, выполняемых работ, оказываемых услуг, передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (авансовый платеж), за исключением расчетов по коду 22110 и расчетов, связанных с выплатой вознаграждения резиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании (группа 58 настоящего Перечня»;

графу «Наименование вида операций» строки кода вида операции 22 200 изложить в следующей редакции:

«Расчеты нерезидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом, доверителем), при предоставлении резидентом, в том числе являющимся комиссионером (агентом, поручителем), отсрочки платежа за

вывезенные с территории Российской Федерации товары, выполненные работы, оказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них (отсрочка платежа), за исключением расчетов по коду 22210 и расчетов, связанных с выплатой вознаграждения резиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании (группа 58 настоящего Перечня)»;

графу «Наименование вида операций» строки кода вида операции 23 100 изложить в следующей редакции:

«Расчеты резидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом, доверителем), в виде предварительной оплаты нерезиденту, в том числе являющемуся комиссионером (агентом, поручителем), товаров, ввозимых на территорию Российской Федерации, выполняемых работ, оказываемых услуг, передаваемых информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (авансовый платеж), за исключением расчетов по коду 23110 и расчетов, связанных с выплатой вознаграждения нерезиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании (группа 58 настоящего Перечня)»;

графу «Наименование вида операций» строки кода вида операции 23 200 изложить в следующей редакции:

«Расчеты резидента, в том числе являющегося комитентом (принципалом, доверителем), при предоставлении нерезидентом, в том числе являющимся комиссионером (агентом, поручителем), отсрочки платежа за ввезенные на территорию Российской Федерации товары, выполненные работы, оказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них (отсрочка платежа), за исключением расчетов по коду 23210 и расчетов, связанных с выплатой вознаграждения резиденту-брокеру по договору о брокерском обслуживании (группа 58 настоящего Перечня)»;

примечание 1 изложить в следующей редакции:

«¹ Коды видов операций данной группы и группы 23 настоящего Перечня используются в случае если сумма перевода включает

одновременно стоимость товаров и стоимость услуг, и (или) работ, и (или) информации, и (или) результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (без возможности ее выделить отдельно), по следующим договорам (контрактам), которые в целях настоящего приложения признаются договорами (контрактами) смешанного типа:

а) договорам (контрактам), которыми предусмотрен вывоз (ввоз) резидентом товаров с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации) с условием выполнения работ и (или) оказания услуг, и (или) передачи информации, и (или) результатов интеллектуальной деятельности, в том числе, исключительных прав на них, включая вывоз (ввоз) товаров для их переработки, ремонта (модернизации), строительство объектов за рубежом или в Российской Федерации;

б) договорам (контрактам), указанным в подпункте 5.1.2 пункта 5.1 настоящей Инструкции;

в) договорам финансовой аренды (лизинга);

г) агентским договорам (договорам комиссии, поручения), условиями которых предусмотрен ввоз (вывоз) товаров на территорию Российской Федерации (с территории Российской Федерации).».

1.27. В приложении 4:

форму 1 и форму 2 паспорта сделки изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию;

в порядке заполнения паспорта сделки (ПС):

графу «Содержание контракта (кредитного договора)» строки кода вида контракта (кредитного договора) 9 таблицы подпункта 3.3 пункта 3 после слов «для их переработки,» дополнить словами «ремонта (модернизации),»;

пункт 4 изложить в следующей редакции:

«4. Раздел 1 «Сведения о резиденте» заполняется следующим образом.

В пункте 1.1 указывается полное или сокращенное фирменное наименование юридического лица (для коммерческих организаций),

наименование юридического лица (для некоммерческих организаций) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица – индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

В написании наименования резидента допускается использование общепринятых сокращений (например, ОАО, ЗАО, ИП и так далее).

Если валютные операции, связанные с расчетами по контракту (кредитному договору), осуществляются филиалом юридического лица, в пункте 1.1 после наименования юридического лица указывается через запятую наименование этого филиала.

В пункте 1.2 указывается адрес места нахождения юридического лица – резидента либо адрес места жительства в Российской Федерации физического лица – индивидуального предпринимателя или физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

В случае если адрес резидента не содержит части реквизитов, указанных в пункте 1.2, соответствующие графы не заполняются.

В пункте 1.3 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию. В случае оформления паспорта сделки физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариусом или адвокатом), в пункте 1.3 указывается регистрационный номер нотариуса в соответствии с реестром государственных нотариальных контор и контор нотариусов, занимающихся частной практикой, либо регистрационный номер адвоката в соответствии с реестром адвокатов субъекта Российской Федерации.

В пункте 1.4 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 (для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года указывается «01.07.2002»).

В случае оформления паспорта сделки физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариусом или адвокатом), в пункте 1.4 указывается дата приказа о наделении нотариуса полномочиями, указанная в графе 3 реестра государственных нотариальных контор и контор нотариусов, занимающихся частной практикой, либо дата распоряжения территориального органа Федеральной регистрационной службы о внесении сведений об адвокате в реестр, указанная в графе 4 реестра адвокатов субъекта Российской Федерации.

В пункте 1.5 указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) и для юридических лиц – код причины постановки на учет (далее – КПП) в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения). С учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных в приказе Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2005 года № 85н «Об утверждении Особенности постановки на учет крупнейших налогоплательщиков», зарегистрированном Министерством юстиции Российской Федерации 28 июля 2005 года № 6834 («Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти», 2005, № 32), при наличии у резидента – крупнейшего налогоплательщика нескольких КПП указывается КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе.»;

в пункте 11:

абзац тринадцатый после слов «по кредитному договору на счет резидента в банке РС» дополнить словами «, и (или) счет резидента, открытый в банке-нерезиденте,»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«При переоформлении РС по форме 2 РС, в том числе в связи с изменением валюты кредитного договора, код валюты кредитного договора, ранее указанный в графе 1 пункта 8.3, не меняется, сумма начальной задолженности остается неизменной и в новую валюту кредитного договора не пересчитывается.».

1.28. В порядке заполнения справки о подтверждающих документах приложения 5:

в абзаце втором пункта 4 слова «за исключением подтверждающих документов, указанных в подпункте 9.2.1 пункта 9.2 настоящей Инструкции,» исключить;

графу «Содержание подтверждающего документа» строки кода 16_3 таблицы пункта 5 изложить в следующей редакции:

«Об удержании банками банковских комиссий за перевод денежных средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору)».

1.29. Приложение 6 изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию.

1.30. Форму ведомости банковского контроля по кредитному договору приложения 7 изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию.

1.31. В приложении 8:

подпункт 1.3.3.2 пункта 1.3 изложить в следующей редакции:

«1.3.3.2. «1. Сведения о резиденте».

<Resident> – наименование;

<Subject> – субъект Российской Федерации;

<Raion> – район;

<Gorod> – город;
<NPunkt> – населенный пункт;
<Ulica> – улица (проспект, переулок и т.д.);
<Dom> – номер дома (владение);
<Korpus> – корпус (строение);
<Ofis> – офис (квартира);
<RegNum> – основной государственный регистрационный номер;
<RegDate> – дата внесения записи в государственный реестр;
<Inn> – код ИНН/КПП.»;

подпункт 2.3.3.2.1 пункта 2.3 изложить в следующей редакции:

«2.3.3.2.1. «1. Сведения о резиденте».

<Resident> – наименование;
<Subject> – субъект Российской Федерации;
<Rajon> – район;
<Gorod> – город;
<NPunkt> – населенный пункт;
<Ulica> – улица (проспект, переулок и т.д.);
<Dom> – номер дома (владение);
<Korpus> – корпус (строение);
<Ofis> – офис (квартира);
<RegNum> – основной государственный регистрационный номер;
<RegDate> – дата внесения записи в государственный реестр;
<Inn> – код ИНН/КПП.».

1.32 .В приложении 9:

подпункт 1.3.3.2 пункта 1.3 изложить в следующей редакции:

«1.3.3.2. «1. Сведения о резиденте».

<Resident> – наименование;
<Subject> – субъект Российской Федерации;
<Rajon> – район;
<Gorod> – город;
<NPunkt> – населенный пункт;

<Ulica> – улица (проспект, переулок и т.д.);

<Dom> – номер дома (владение);

<Korpus> – корпус (строение);

<Ofis> – офис (квартира);

<RegNum> – основной государственный регистрационный номер;

<RegDate> – дата внесения записи в государственный реестр;

<Inn> – код ИНН/КПП.»;

подпункт 2.3.3.2.1 пункта 2.3 изложить в следующей редакции:

«2.3.3.2.1. «1. Сведения о резиденте».

<Resident> – наименование;

<Subject> – субъект Российской Федерации;

<Rajon> – район;

<Gorod> – город;

<NPunkt> – населенный пункт;

<Ulica> – улица (проспект, переулок и т.д.);

<Dom> – номер дома (владение);

<Korpus> – корпус (строение);

<Ofis> – офис (квартира);

<RegNum> – основной государственный регистрационный номер;

<RegDate> – дата внесения записи в государственный реестр;

<Inn> – код ИНН/КПП.».

2. ПС по контракту (кредитному договору), оформленный до вступления в силу настоящего Указания, действует до его закрытия или внесения в ПС изменений по основаниям, предусмотренным Инструкцией № 138-И.

3. Со дня вступления в силу настоящего Указания ведомости банковского контроля по ПС, оформленным до его вступления в силу, продолжают вестись с учетом требований настоящего Указания.

4. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в «Вестнике Банка России» и вступает в силу по истечении одного месяца после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина



Э.С. Набиуллина
Директор
департаменте финансового
мониторинга и валютного
контроля Банка России
В.А. Кудряшова
06.11.2014г.

7. Справочная информация

7.1. Способ и дата представления резидентом документов для оформления, (переоформления, принятия на обслуживание, закрытия) паспорта сделки

<input type="checkbox"/>	<input type="text"/>
--------------------------	----------------------

7.2. Способ и дата направления резиденту оформленного (переоформленного, принятого на обслуживание, закрытого) паспорта сделки

<input type="checkbox"/>	<input type="text"/>
--------------------------	----------------------

6. Сведения о ранее оформленном паспорте сделки по кредитному договору

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

7. Справочная информация

7.1. Способ и дата представления резидентом документов для оформления (переоформления, принятия на обслуживание, закрытия) паспорта сделки

7.2. Способ и дата направления резиденту оформленного (переоформленного, принятого на обслуживание, закрытого) паспорта сделки

лист 2

8. Специальные сведения о кредитном договоре

8.1. Процентные платежи, предусмотренные кредитным договором (за исключением платежей по возврату основного долга)

Фиксированный размер процентной ставки, % годовых	Код ставки ЛИБОР	Другие методы определения процентной ставки	Размер процентной надбавки (дополнительных платежей) к базовой процентной ставке, % годовых
1	2	3	4

8.2. Иные платежи, предусмотренные кредитным договором (за исключением платежей по возврату основного долга и процентных платежей, указанных в пункте 8.1)

--

8.3. Сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате оформления паспорта сделки

Код валюты кредитного договора	Сумма
1	2

9. Справочная информация о кредитном договоре

9.1. Основания заполнения пункта 9.2

9.1.1. Сведения из кредитного договора

9.1.2. Оценочные данные

9.2. Описание графика платежей по возврату основного долга и процентных платежей

№ п/п	Код валюты кредитного договора	Суммы платежей по датам их осуществления, в единицах валюты кредитного договора				Описание особых условий
		по погашению основного долга		в счет процентных платежей		
		дата	сумма	дата	сумма	
1	2	3	4	5	6	7
...						

9.3. Отметка о наличии отношений прямого инвестирования

9.4. Сумма залогового или другого обеспечения

9.5. Информация о привлечении резидентом кредита (займа), предоставленного нерезидентами на синдицированной (консорциальной) основе

№ п/п	Наименование нерезидента	Код страны места нахождения нерезидента	Предоставляемая сумма денежных средств, в единицах валюты кредитного договора	Доля в общей сумме кредита (займа), %
1	2	3	4	5
...				

Приложение 2

к Указанию Банка России от 6 ноября 2014 года № 3438-У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением»

«Приложение 6

к Инструкции Банка России от 4 июня 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением»

Код формы по ОКУД 0406008

Наименование банка ПС

Наименование банка ПС

по ПС от _____ № _____ / _____ / _____ / _____

ВЕДОМОСТЬ БАНКОВСКОГО КОНТРОЛЯ ПО КОНТРАКТУ

Раздел I. Сведения из паспорта сделки

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

Раздел II. Сведения о платежах

№ п/п	Дата операции	Признак платежа	Код вида валютной операции	Сумма операции, в единицах валюты			Ожидаемый срок	Код страны банка получателя (отправителя) платежа	Признак изменения записи	Код страны банка-нерезидента	Примечание
				Платежа		сумма					
				код валюты	сумма						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
...											

Раздел III. Сведения о подтверждающих документах

Подраздел III.1. Сведения о подтверждающих документах

№ п/п	Подтверждающий документ	Код вида подтверждающего документа	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты				Признак поставки	Ожидаемый срок	Признак изменения записи	Код страны грузоотправителя /дополнительная информация по ДТ	Примечание
			документа		контракта						
			код валюты	сумма	код валюты	сумма					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
...											

Подраздел III.2. Сведения о подтверждающих документах (справочно)

№ п/п	Подтверждающий документ	Код вида подтверждающего документа	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты				Признак поставки	Ожидаемый срок	Признак изменения записи	Дополнительная информация по ДТ	Примечание
			документа		контракта						
			код валюты	сумма	код валюты	сумма					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
...											

Раздел IV. Сведения о контроле исполнения требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле»

Подраздел IV.1. По контрактам, предусматривающим вывоз товаров с территории Российской Федерации (выполнение резидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них)

№ п/п	Дата	Код валюты контракта	В единицах валюты контракта				сумма недопоступления (гр.4 – гр.5 – гр.6)	Дата передачи информации в уполномоченный орган валютного контроля
			ожидаемая сумма поступлений	зачислено в счет ожидаемой суммы поступлений	сумма обязательств по контракту, исполненных иным способом	сумма		
1	2	3	4	5	6	7	8	
...								

Подраздел IV.2. По контрактам, предусматривающим ввоз товаров на территорию Российской Федерации (выполнение нерезидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них)

№ п/п	Дата	Код валюты контракта	В единицах валюты контракта				сумма недопоступления (гр.4 – гр.5 – гр.6 – гр.7)	Дата передачи информации в уполномоченный орган валютного контроля
			ожидаемая сумма погашения авансового платежа	получено в счет погашения авансового платежа	возврат излишне полученных сумм	сумма обязательств по контракту, исполненных иным способом		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...								

Раздел V. Итоговые данные расчетов по контракту

Дата расчета	Код валюты контракта	В валюте контракта				Сальдо расчетов		
		сумма платежей по контракту	сумма по подтверждающим документам	уменьшающим	уменьшающим			
		всего зачислено	всего списано	увеличивающим	уменьшающим			
		обязательства резидента	обязательства нерезидента	обязательства резидента	обязательства нерезидента			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...								

Порядок формирования ведомости банковского контроля по контракту

1. В заголовочной части ведомости банковского контроля по контракту из ПС указываются:

полное или сокращенное фирменное наименование банка ПС;

дата в формате ДД.ММ.ГГГГ и номер ПС, оформленного по контракту.

2. В раздел I «Сведения из паспорта сделки» переносятся данные, содержащиеся в ПС, за исключением данных, содержащихся в ПС в разделе 7 «Справочная информация».

Пункт 7 «Справочная информация» заполняется на основании документов и информации, которые имеются в распоряжении банка ПС, следующим образом.

В подпункте 7.1 «Сведения о разрешении» указывается информация о разрешении, действующем в соответствии со статьей 28 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

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

В графе 3 указывается сумма разрешения в валюте контракта.

В графе 4 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата окончания срока действия разрешения.

При отсутствии у резидента такого разрешения подпункт 7.1 не заполняется.

В подпункте 7.2 «Особые условия контракта» в поле 7.2.1 указывается символ «*», если ПС оформлен по контракту, указанному в пункте 9.5 настоящей Инструкции. В поле 7.2.2 указывается периодичность осуществления резидентом платежей в днях. В случае ежедекадных платежей указывается значение 10, ежемесячных – 30, ежеквартальных – 90, полугодовых – 180, ежегодных – 365.

В иных случаях подпункт 7.2 не заполняется.

3. Раздел II «Сведения о платежах» формируется из данных по валютным операциям, подлежащих хранению уполномоченными банками в соответствии с главой 4 настоящей Инструкции, а также дополнительной информации,

содержащейся в справках о валютных операциях, и иных имеющихся в распоряжении банка ПС документов и информации, связанных с проведением резидентом валютных операций по контракту, с учетом следующего.

В случае совпадения валюты платежа и валюты контракта в графах 7 и 8 отражаются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

В графе 10 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка получателя платежа при списании денежных средств со счета резидента либо цифровой код страны места нахождения банка отправителя платежа при поступлении денежных средств в пользу резидента.

В графе 11 указывается символ «*» в случае если информация в данной строке была изменена на основании справки о валютных операциях, в заголовочной части которой в поле «Признак корректировки» указан символ «*». В иных случаях графа 11 не заполняется.

В графе 12, в случае если в соответствии со справкой о валютных операциях зачисление (списание) денежных средств проведено по счету резидента, открытому в банке-нерезиденте, в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента, через счет резидента в котором осуществлены расчеты по контракту. В иных случаях графа 12 не заполняется.

В графе 13 по усмотрению банка ПС может указываться дополнительная информация.

4. Раздел III «Сведения о подтверждающих документах» формируется из информации о зарегистрированных таможенными органами ДТ, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары, перечень которой приведен в приложении 2 к указанному Положению, из информации, содержащейся в справках о подтверждающих документах, а также на основании информации, содержащейся в иных имеющихся в распоряжении банка ПС подтверждающих документах, и иной информации, подлежащей отражению в ведомости банковского контроля.

В случае поступления ДТ в банк ПС подразделы III.I и III.II заполняются следующим образом.

Подраздел III.I заполняется информацией из ДТ, в подразделе 1 графы 24 которых указан код характера сделки, содержащий во втором разряде значение равное 1 (за исключением кодов 015 и 018), и не заполнена графа 40 ДТ или код характера сделки, содержащий во втором разряде значение равное 2, и заполнена графа 40 ДТ, в которой указан регистрационный номер ДТ при помещении товара под предшествующую таможенную процедуру. В подраздел III.I также включаются информация из ДТ, содержащих в графе 7 код особенностей таможенного декларирования товаров «ПВД» (полная декларация, подаваемая на временную).

В подраздел III.I не включается информация из ДТ, содержащих в графе 7 код особенностей таможенного декларирования товаров «ВТД» (временная декларация) или «ДВД» (дополнительная временная декларация).

Подраздел III.II заполняется информацией из ДТ, которые не указаны в абзаце третьем настоящего пункта, а также информацией из ДТ, которые содержат в графе 7 код особенностей таможенного декларирования товаров «ВТД» или «ДВД».

В подраздел III.II не включается информация из ДТ, в подразделе 1 графы 24 которых код характера сделки содержит во втором разряде значение равное 6.

Информация в подразделах III.I и III.II заполняется в автоматизированном режиме в следующем порядке.

В графу 2 переносится регистрационный номер ДТ (графа «А» ДТ).

В графу 3 переносится в формате ДД.ММ.ГГГГ дата из регистрационного номера ДТ, которая указана после первого разделительного символа «/».

В графе 4 указывается код вида подтверждающего документа 01_3, если в направлении перемещения товаров (первый подраздел графы 1 ДТ) содержатся буквы «ЭК» или код вида подтверждающего документа – 01_4, если в направлении перемещения товаров содержатся буквы «ИМ».

В случае помещения товаров под таможенную процедуру свободной таможенной зоны или закрытия процедуры свободной таможенной зоны¹ в графе 4 указывается код вида подтверждающего документа 01_4, если в направлении перемещения товаров (первый подраздел графы 1 ДТ) содержатся буквы «ЭК» или код вида подтверждающего документа – 01_3, если в направлении перемещения товаров содержатся буквы «ИМ».

В графе 5 в соответствии с ОКВ указывается цифровой код валюты, соответствующий буквенному коду валюты цены договора, в которой определена стоимость заявленных в ДТ товаров (первый подраздел графы 22 ДТ).

В графе 6 указывается общая стоимость товаров, фактически уплаченная или подлежащая уплате в соответствии с условиями контракта, по которому оформлен ПС (второй подраздел графы 22 ДТ), без учета общей стоимости невыпущенной таможенными органами части товаров², в валюте цены контракта.

При указании резидентом в графе 6 справки о подтверждающих документах, представленной в банк ПС в соответствии с пунктом 9.8 настоящей Инструкции, информации через разделитель в виде символа «/», в графу 6 подраздела III.I после информации из ДТ переносится через разделитель в виде символа «/» значение графы 6 справки о подтверждающих документах, указанное после разделителя в виде символа «/».

В графах 7 и 8 повторяются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

В графу 9 в случае представления резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 9.8 настоящей Инструкции переносится значение графы 9 справки о подтверждающих документах.

¹ Признак помещения товаров под таможенную процедуру свободной таможенной зоны или закрытия процедуры свободной таможенной зоны поступает в составе информации о зарегистрированных таможенными органами ДТ, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары. Формат представления информации определен документом «Структуры и форматы электронных документов, предназначенных для передачи таможенными органами уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары», размещенном на официальном сайте Федеральной таможенной службы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

² Общая стоимость невыпущенной таможенными органами части товаров поступает в составе информации о зарегистрированных таможенными органами ДТ, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары.

При непредставлении резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 9.8 настоящей Инструкции или в случае отсутствия в представленной резидентом в соответствии с пунктом 9.8 настоящей Инструкции справке о подтверждающих документах информации о ДТ, регистрационный номер которой содержится в графе 2 подраздела III.I, в графе 9 подраздела III.I указывается:

1 – если в графе 4 содержится код вида подтверждающего документа 01_3;

4 – если в графе 4 содержится код вида подтверждающего документа 01_4.

Графа 9 подраздела III.II в этом случае не заполняется.

В графу 10 в случае представления резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 9.8 настоящей Инструкции переносится значение графы 10 справки о подтверждающих документах.

При непредставлении резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 9.8 настоящей Инструкции или в случае отсутствия в представленной резидентом в соответствии с пунктом 9.8 настоящей Инструкции справке о подтверждающих документах информации о ДТ, регистрационный номер которой содержится в графе 2 подраздела III.I, графа 10 подраздела III.I не заполняется.

В графе 11 указывается символ «*» если резидентом представлена корректирующая справка о подтверждающих документах или в случае направления таможенными органами изменений, затрагивающих ранее переданную информацию о ДТ.

Если резидентом представлены документы, подтверждающие необходимость использования в расчетах показателей разделов IV и V информации по ДТ, которая включена в подраздел III.II, в графе 11 указывается прописная буква русского алфавита «Р». Если в графе 11 содержится символ «*», в этом случае буква «Р» указывается через разделитель в виде символа «/».

В иных случаях графа 11 не заполняется.

В графу 12 из полученной ДТ переносятся:

через разделитель в виде символа «,» (запятая) следующие показатели:

двузначный цифровой код заявленной таможенной процедуры (второй подраздел графы 1 ДТ);

код особенностей декларирования товаров (графа 7 ДТ);

код характера сделки (графа 24 ДТ);

код особенностей внешнеэкономической сделки (графа 24 ДТ);

сведения о принятом решении таможенного органа в отношении товаров (графа «С» ДТ);

общая стоимость невыпущенных таможенными органами части товаров, в валюте цены контракта;

через разделитель в виде символа «;» (точка с запятой) регистрационный номер ДТ (регистрационные номера ДТ) при помещении товара под предшествующую таможенную процедуру, указанный (указанные) в графе 40 ДТ.

В случае отсутствия какого-либо из перечисленных показателей разделитель сохраняется (например, **,ПТД,010,00,20,100000;, или 96,ПТД,010,00,20,;, или 40,,010,00,10,;10508010/050313/0002881).

В графе 13 по усмотрению банка ПС может указываться дополнительная информация.

В случае представления резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктом 9.1 настоящей Инструкции, подраздел III.I формируется банком ПС из информации, содержащейся в справках о подтверждающих документах, а также в иных, имеющихся в распоряжении банка ПС подтверждающих документах и информации, с учетом следующего.

В графы 2 – 6, 9 и 10 переносится информация из соответствующих граф справки о подтверждающих документах.

В случае совпадения валюты подтверждающего документа и валюты контракта в графах 7 и 8 отражаются данные, которые указаны в графах 5 и 6 соответственно.

В графе 11 указывается символ «*» в случае если информация в данной строке была изменена на основании справки о подтверждающих документах, в

заголовочной части которой в поле «Признак корректировки» указан символ «*». В иных случаях графа 11 не заполняется.

В графу 12 переносится информация из графы 11 справки о подтверждающих документах.

В графе 13 по усмотрению банка ПС может указываться дополнительная информация.

В случае представления резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах, составленной на основании документов, указанных в подпункте 9.1.1 пункта 9.1 настоящей Инструкции, в графе 13 соответствующей строки указывается номер этого подпункта. В случае, указанном в пункте 12.14 настоящей Инструкции, в графе 13 в соответствующей строке, содержащей информацию о прекращении обязательств или об изменении (снижении суммы) обязательств нерезидента, связанных с оплатой товаров (работ, услуг, переданных информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), по контракту посредством передачи векселя или иных ценных бумаг, указывается 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 ее передача по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессии) путем совершения на ней именных передаточных надписей в формате ДД.ММ.ГГГГ (указывается при закрытии ПС);

цифровой код валюты платежа в соответствии с ОКВ (указывается при закрытии ПС);

сумма платежа в единицах валюты (указывается при закрытии ПС).

В случае отсутствия какого-либо из перечисленных показателей разделитель сохраняется (например, 10.11.2014;15.01.2014;643;01.11.2014;840;100000 или 10.11.2014;15.01.2014;643;;; или 10.11.2014;;643;01.11.2014;840;100000).

В случае, указанном в пункте 9.6 настоящей Инструкции, комиссия, удержанная банком-корреспондентом, отражается банком ПС в подразделе III.I с кодом вида подтверждающего документа 16_3.

Подраздел III.I не заполняется в случае указанном в предложении первом пункта 9.5 настоящей Инструкции.

5. Раздел IV «Сведения о контроле исполнения требований статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» формируется в случае отсутствия у банка ПС информации о получении резидентом в ожидаемые сроки от нерезидента денежных средств за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги, переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, на условиях отсрочки платежа либо в случае отсутствия информации о передаче нерезидентом резиденту в ожидаемые сроки товаров, выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в счет осуществленного резидентом авансового платежа. В указанном в настоящем абзаце случае такая ведомость банковского контроля направляется в орган валютного контроля в соответствии с Положением Банка России № 308-П.

Показатели раздела IV рассчитываются банком ПС на основании данных раздела II и подраздела III.I, а также на основании данных подраздела III.II в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка, ведомостей банковского контроля, по которым в графах 2 и 3 соответственно указаны даты, совпадающие с датой вступления в силу настоящей Инструкции, или более поздние, чем дата вступления в силу настоящей Инструкции.

Расчет показателей раздела IV осуществляется по состоянию на дату истечения ожидаемого срока, указанного в графе 9 раздела II или в графе 10

подраздела III.I (подраздела III.II, в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка) (далее – дата истечения ожидаемого срока). Расчет проводится по истечении сроков, установленных для представления резидентом в банк РС справки о валютных операциях или справки о подтверждающих документах, с учетом сроков принятия банком РС таких справок, в том числе в случае их заполнения банком РС, и сроков внесения банком РС информации из представленных справок в ведомость банковского контроля.

5.1. В подразделе IV.I по контрактам, предусматривающим вывоз товаров с территории Российской Федерации, выполнение резидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (коды вида контракта 1, 3, 9), в случае если при расчете показателей подраздела IV.I значение графы 7 больше нуля, указывается следующая информация.

В графе 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата следующего рабочего дня после даты истечения ожидаемого срока.

В графе 3 указывается цифровой код валюты контракта из графы 4 пункта 3 раздела I.

В графе 4 (за исключением ведомостей банковского контроля, содержащих информацию в пункте 7.2 раздела I) указывается ожидаемая сумма поступлений денежных средств от нерезидента в счет погашения предоставленного резидентом коммерческого кредита, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II, в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка), при наличии разделителя в виде символа «/» – значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II), указанных после разделителя «/», для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_3, 02_3, 03_3, 04_3, 15_3, в графе 9 – признак «2» и дата, указанная в графе 10, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

В графе 5 указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента в счет погашения коммерческого кредита, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды

видов валютных операций 10200, 20200, 20300, 22200, 22210, 32010 и дата, указанная в графе 2, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

В графе 6 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 10_3, 13_3, 16_3 и дата, указанная в графе 3, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

Графа 7 рассчитывается следующим образом:

$$\text{графа 7} = \text{графа 4} - \text{графа 5} - \text{графа 6}.$$

В графе 8 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата передачи информации в орган валютного контроля в соответствии с Положением Банка России № 308-П.

5.2. В подразделе IV.II по контрактам, предусматривающим ввоз товаров на территорию Российской Федерации, выполнение нерезидентами работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (коды вида контракта 2, 4, 9), в случае если при расчете показателей строки подраздела IV.II значение графы 8 больше нуля, указывается следующая информация.

В графе 2 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата следующего рабочего дня после даты истечения ожидаемого срока.

В графе 3 указывается цифровой код валюты контракта из графы 4 пункта 3 раздела I.

В графе 4 указывается сумма ожидаемого исполнения нерезидентом обязательств путем передачи резиденту товаров, выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в счет осуществленного резидентом авансового платежа, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов валютных операций 11100, 21100, 23100, 23110, и дата, указанная в графе 9, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

В графе 5 указывается сумма по подтверждающим документам, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II, в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка), при наличии разделителя в виде символа «/» – значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II), указанных после разделителя «/», для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_4, 02_4, 03_4, 04_4, 15_4, в графе 9 – признак «3», а также строк, по которым в графе 4 указан код вида подтверждающего документа 16_3 и дата, указанная в графе 3, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

В графе 6 указывается сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов валютных операций 11900, 21900, 23900, 99010, и дата, указанная в графе 2, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

В графе 7 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 13_3 и дата, указанная в графе 3, является более ранней, чем дата истечения ожидаемого срока или совпадает с ней.

Графа 8 подраздела IV.II рассчитывается следующим образом:

$$\text{графа 8} = \text{графа 4} - \text{графа 5} - \text{графа 6} - \text{графа 7}.$$

В графе 9 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата передачи информации в орган валютного контроля в соответствии с Положением Банка России № 308-П.

Раздел IV не заполняется в случае если ПС оформлен по контракту, указанному в пункте 9.5 настоящей Инструкции.

6. Раздел V «Итоговые данные расчетов по контракту» формируется следующим образом.

В графе 1 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата расчета итоговых данных по контракту.

В графе 2 в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют указывается цифровой код валюты контракта.

В графе 3 указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов валютных операций 10100, 10200, 11900, 20100, 20200, 20300, 20400, 21500, 21900, 22100, 22110, 22200, 22210, 22300, 23900, 32010, 57020, 57035, 57900, 58015, 58020, 58900, 99010.

В графе 4 указывается сумма денежных средств, которая рассчитывается как сумма значений графы 8 раздела II для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов валютных операций 10800, 11100, 11200, 20500, 20800, 21100, 21200, 21300, 21400, 22800, 23100, 23110, 23200, 23210, 23300, 32025, 57025, 57030, 57800, 58010, 58025, 58800.

В графе 5 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II, в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка) для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_3, 02_3, 03_3, 04_3, 15_3.

В графе 6 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I (подраздела III.II, в случае, указанном в пункте 4 настоящего Порядка) для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 01_4, 02_4, 03_4, 04_4, 15_4.

В графе 7 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 10_3, 13_3, 16_3.

В графе 8 указывается сумма значений графы 8 подраздела III.I для строк, по которым в графе 4 указаны коды видов подтверждающих документов 10_4, 13_4.

В графе 9 указывается сальдо расчетов по контракту, определяемое следующим образом:

$$\text{графа 9} = (\text{графа 3} + \text{графа 6} + \text{графа 7}) - (\text{графа 4} + \text{графа 5} + \text{графа 8}).$$

В случае изменения валюты контракта данные по разделу V формируются в каждой валюте контракта.

7. В случае наличия ДТ, содержащей в графе 7 код особенностей таможенного декларирования товаров «ЗПК» (полная декларация на товары на все компоненты),

в расчет показателей разделов IV и V включается сумма по указанной ДТ, при этом суммы по ДТ, номера которых содержатся в графе 40 такой ДТ, в расчет показателей разделов IV и V не включаются.

8. По усмотрению банка ПС в ведомость банковского контроля могут быть включены иные сведения.».

Приложение 3

к Указанию Банка России от 6 ноября 2014 года № 3438-У
 «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 4 июня
 2012 года № 138-И «О порядке представления резидентами и
 нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации,
 связанных с проведением валютных операций, порядке оформления
 паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками
 валютных операций и контроля за их проведением»

Код формы по ОКУД 0406006

Наименование банка ПС

ВЕДОМОСТЬ БАНКОВСКОГО КОНТРОЛЯ ПО КРЕДИТНОМУ ДОГОВОРУ

по ПС _____ от _____ № _____ / _____ / _____ / _____

Раздел I. Сведения из паспорта сделки

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 нерезидента (нерезидентов)

Наименование		Страна	
1		2	
3		код	
...			

3. Сведения о кредитном договоре

3.1. Общие сведения о кредитном договоре

№	Дата	Валюта кредитного договора		Сумма кредитного договора	Дата завершения исполнения обязательств по кредитному договору	Особые условия		Код срока привлечения (предоставления)
		наименование	код			зачисление на счета за рубежом	погашение за счет валютной выручки	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...								

3.2. Сведения о сумме и сроках привлечения (предоставления) траншей по кредитному договору

Валюта кредитного договора		Сумма транша	Код срока привлечения (предоставления) транша	Ожидаемая дата поступления транша
наименование	код			
1	2	3	4	5
...				

4. Сведения об оформлении, о переводе и закрытии паспорта сделки

№ п/п	Регистрационный номер банка ПС	Дата принятия паспорта сделки при его переводе	Дата закрытия паспорта сделки	Основание закрытия паспорта сделки
1	2	3	4	5
...		X		

5. Сведения о переоформлении паспорта сделки

№ п/п	Дата	Документ, на основании которого внесены изменения в паспорт сделки	
		№	дата
...			

6. Сведения о ранее оформленном паспорте сделки по кредитному договору

								/						/	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---	--

7. Специальные сведения о кредитном договоре

7.1. Процентные платежи, предусмотренные кредитным договором (за исключением платежей по возврату основного долга)

Фиксированный размер процентной ставки, % годовых	Код ставки ЛИБОР	Другие методы определения процентной ставки	Размер процентной надбавки (дополнительных платежей) к базовой процентной ставке, % годовых
1	2	3	4

7.2. Иные платежи, предусмотренные кредитным договором (за исключением платежей по возврату основного долга и процентных платежей, указанных в пункте 7.1)

--

7.3. Сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате оформления паспорта сделки

Код валюты кредитного договора	Сумма
1	2

8. Справочная информация о кредитном договоре

8.1. Основания заполнения пункта 8.2

8.1.1. Сведения из кредитного договора

8.1.2. Оценочные данные

8.2. Описание графика платежей по возврату основного долга и процентных платежей

№ п/п	Код валюты кредитного договора	Суммы платежей по датам их осуществления, в единицах валюты цены кредитного договора по погашению основного долга		в счет процентных платежей		Описание особых условий
		дата	сумма	дата	сумма	
1	2	3	4	5	6	7
...						

8.3. Отметка о наличии отношений прямого инвестирования

8.4. Сумма залогового или другого обеспечения

8.5. Информация о привлечении резидентом кредита (займа), предоставленного нерезидентами на синдицированной (консорциальной) основе

№ п/п	Наименование нерезидента	Код страны места нахождения нерезидента	Предоставляемая сумма денежных средств, в единицах валюты кредитного договора	Доля в общей сумме кредита (займа), %
1	2	3	4	5
...				

Раздел II. Сведения о платежах

№ п/п	Дата операции	Признак платежа	Код вида валютной операции	Сумма операции, в единицах валюты		Код страны банка получателя (отправителя) платежа	Признак изменения записи	Код страны банка-нерезидента	Примечание		
				код валюты	сумма						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
...											

Раздел III. Сведения об исполнении обязательств по основному долгу по иным основаниям, отличным от проведения расчетов в денежной форме

№ п/п	Подтверждающий документ	дата	Код вида подтверждающего документа	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты			Признак изменения записи	Примечание	
				код валюты	сумма	код валюты			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
...									

Раздел IV. Расчет задолженности по основному долгу

Дата расчета задолженности по основному долгу	В валюте кредитного договора					
	код валюты	сумма денежных средств, полученных (предоставленных) по кредиту (займу)	сумма денежных средств, переведенных (зачисленных) в счет погашения основного долга	сумма уменьшения задолженности по основному долгу по иным основаниям	сумма увеличения задолженности по основному долгу на дату расчета (на дату закрытия паспорта сделки)	
1	2	3	4	5	6	7
...						