

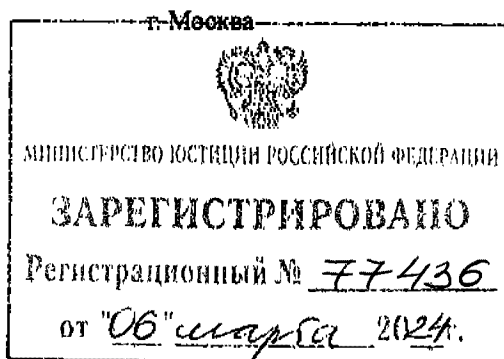


**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

УКАЗАНИЕ

« 5 » февраля 2024 г.

№ 6648-У



**О критериях формирования Банком России
перечня резидентов, которые обязаны представлять в Банк России
информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22
Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном
регулировании и валютном контроле», и порядке доведения
до сведения резидентов информации об их включении в указанный
перечень**

Настоящее Указание на основании абзацев шестого и седьмого части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» устанавливает критерии формирования Банком России перечня резидентов, которые обязаны представлять в Банк России информацию, указанную в абзаце пятом части 6 статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», и порядок доведения до сведения резидентов информации об их включении в указанный перечень.

1. Перечень резидентов, которые обязаны представлять в Банк России 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 – Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле», перечень резидентов), формируется по следующим критериям:

1.1. Резидент и (или) юридическое лицо, которое является дочерним хозяйственным обществом данного резидента (при наличии), являются (является) стороной договоров (контрактов), предусматривающих 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 принятых на учет уполномоченными банками¹ 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»² (далее соответственно – Инструкция Банка России № 181-И, договоры (контракты), юридическое лицо, резидент).

1.2. Сумма денежных средств, полученных резидентом или юридическим лицом по договорам (контрактам) на свои банковские счета, открытые в уполномоченных банках, либо в случаях, предусмотренных Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле», на свои счета в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, за календарный год, предшествующий году формирования перечня резидентов на текущий год, превышает один миллиард долларов США (в случае если полученные резидентом или

¹ Пункт 8 части 1 статьи 1 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле».

² Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167), от 25 января 2022 года № 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный № 68176).

юридическим лицом денежные средства выражены в валюте, отличной от долларов США, соответствующие значения предварительно пересчитываются резидентом или юридическим лицом в доллары США на дату совершения операции по зачислению денежных средств на счет 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)» (далее – официальный курс), либо по отношению курса одной иностранной валюты к курсу другой иностранной валюты, рассчитанному по официальным курсам данных иностранных валют (далее – кросс-курс),

или

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 или юридическим лицом в пользу нерезидентов, за календарный год, предшествующий году формирования перечня резидентов на текущий год, превышает один миллиард долларов США (в случае если полученные по принятым на учет уполномоченными банками в соответствии с Инструкцией Банка России № 181-И кредитным договорам и договорам займа денежные средства, а также денежные средства, перечисленные резидентом или юридическим лицом в погашение суммы основного долга по указанным 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) по официальному курсу либо по кросс-курсу).

2. Информация о включении резидента в перечень резидентов доводится Банком России до сведения резидента в течение 10 рабочих

дней со дня включения в перечень резидентов одним из следующих способов:

в форме электронного документа путем размещения в личном кабинете, ссылка на который размещена на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», в порядке, установленном Указанием Банка России от 5 октября 2021 года № 5969-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета»²⁽¹⁾ (в случае наличия у резидента доступа к личному кабинету);

на бумажном носителе заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении (иным регистрируемым почтовым отправлением) по адресу резидента в пределах места нахождения резидента, указанному в едином государственном реестре юридических лиц (в случае отсутствия у резидента доступа к личному кабинету).

3. Настоящее Указание в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 26 января 2024 года № ПСД-1) вступает в силу со дня его официального опубликования, но не ранее 1 марта 2024 года.

4. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 10 января 2022 года № 6055-У «О критериях формирования Банком России перечня резидентов, которые обязаны представлять информацию, указанную в абзаце пятом части 6

²⁽¹⁾Зарегистрировано Минюстом России 12 ноября 2021 года, регистрационный № 65799, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 29 сентября 2022 года № 6276-У (зарегистрировано Минюстом России 13 января 2023 года, регистрационный № 71996).

статьи 22 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ
«О валютном регулировании и валютном контроле»³.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

³ Зарегистрировано Минюстом России 17 февраля 2022 года, регистрационный № 67332.