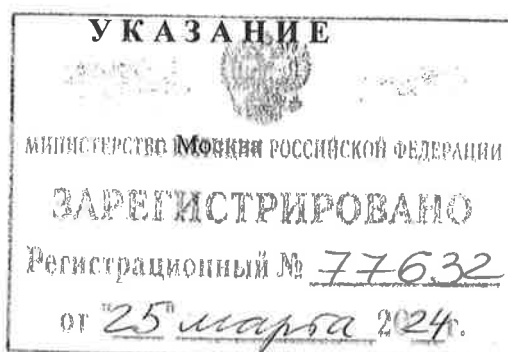




ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

« 9 » января 2024.



№ 6663-У

**О внесении изменений в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года № 181-И**

На основании статей 5, 31 и 40¹ Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ), пункта 12 статьи 4, статьи 54 и части первой статьи 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», 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», подпункта «б» пункта 2 и подпункта «г» пункта 10 статьи 1 Федерального закона от 14 июля 2022 года № 353-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле», Федеральный закон «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» и признании утратившей силу части 3 статьи 2 Федерального закона «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 15 декабря 2023 года № ПСД-48):

1. 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»¹ (далее – Инструкция Банка России № 181-И) следующие изменения:

1.1. Пункт 1.5 изложить в следующей редакции:

«1.5. Настоящая Инструкция распространяется на резидентов, являющихся юридическими лицами (за исключением участников бюджетного процесса на федеральном уровне, федеральных государственных бюджетных (автономных) учреждений; кредитных организаций и государственной корпорации «ВЭБ.РФ»), а также физическими лицами, являющимися индивидуальными предпринимателями или лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее при совместном упоминании – резиденты).

Настоящая Инструкция распространяется на физических лиц – резидентов при осуществлении ими валютных операций в иностранной валюте и (или) валюте Российской Федерации, связанных с предоставлением нерезидентам займов и возвратом от нерезидентов таких займов, с использованием своих банковских счетов (вкладов), физических лиц – резидентов при осуществлении ими расчетов по сделкам (операциям) с цифровой валютой в отношении представления информации о коде вида операций, соответствующем наименованию вида операции из перечня кодов видов операций, предусмотренного в приложении 1 к настоящей Инструкции (далее – код вида операции), в случаях, предусмотренных пунктом 2.27 настоящей Инструкции (далее – физическое лицо – резидент), а также на резидентов, являющихся физическими лицами, к которым перешли права (требования) по договорам, принятым на учет уполномоченными банками в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, при осуществлении расчетов по указанным договорам (далее – новый кредитор – физическое лицо).

Требования настоящей Инструкции распространяются на нерезидентов, за исключением физических лиц.»

¹ 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).

1.2. В абзаце первом пункта 2.2 слова «соответствующем наименованию вида операции, указанному в приложении 1 к настоящей Инструкции (далее – код вида операции),» исключить.

1.3. В абзаце первом пункта 2.7 и в пункте 2.15 слова «600 тыс.» заменить словами «1 млн».

1.4. Пункт 2.20 изложить в следующей редакции:

«2.20. При изменении сведений, содержащихся в представленных резидентами в соответствии с настоящей главой в уполномоченный банк информации о коде вида операции и (или) в документах, связанных с проведением операций, в результате которых необходимо изменить код вида операции, ранее отраженный уполномоченным банком в данных по операциям, резидент в срок не позднее пятнадцати рабочих дней после дня оформления документов, подтверждающих такие изменения, должен представить их в уполномоченный банк, принявший на учет контракт (кредитный договор) в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, либо в уполномоченный банк, принявший на обслуживание контракт (кредитный договор) в соответствии с главами 11–13 настоящей Инструкции (далее – банк УК), а также в уполномоченный банк, отличный от банка УК (в случае если расчеты проведены через уполномоченный банк, отличный от банка УК).

Датой оформления документа, подтверждающего такие изменения, считается наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат – дата его составления.

Уполномоченный банк самостоятельно отражает изменения о коде вида операции в данных по операциям не позднее двух рабочих дней, следующих за днем представления резидентом таких документов в уполномоченный банк.».

1.5. В пункте 2.22:

абзац первый после слов «информация представляется резидентом в уполномоченный банк» дополнить словами «, через счета в котором проводятся соответствующие расчеты,»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«При зачислении (списании) иностранной валюты и (или) валюты

Российской Федерации на транзитный валютный (расчетный) счет (с расчетного счета) резидента, открытый в уполномоченном банке, отличном от банка УК, по договорам, принятым на учет в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, резидент по согласованию с банком УК в срок не позднее пятнадцати рабочих дней после дня зачисления (списания) иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации на транзитный валютный (расчетный) счет (с расчетного счета) резидента в уполномоченном банке, отличном от банка УК, должен представить в банк УК для отражения в разделе II «Сведения о платежах» ведомости банковского контроля:

информацию об уникальном номере договора, присвоенном в порядке, предусмотренном в примечаниях к ведомости банковского контроля, содержащихся в приложении 4 и приложении 5 к настоящей Инструкции;

выписку по счету о проведенных расчетах в уполномоченном банке, отличном от банка УК, или любой расчетный документ с отметкой об исполнении, датой зачисления на транзитный валютный (расчетный) счет (списания с расчетного счета) резидента и информацию о коде вида операции.

Информация об ожидаемых сроках репатриации иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации представляется резидентом только в банк УК.».

1.6. В абзацах первом и третьем пункта 2.26 слова «600 тыс.» заменить словами «1 млн».

1.7. Главу 2 дополнить пунктом 2.27 следующего содержания:

«2.27. Физическое лицо – резидент при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации со своего банковского счета (вклада) в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, открытого в уполномоченном банке, по сделкам (операциям) с цифровой валютой с нерезидентами должен представлять по согласованию с уполномоченным банком информацию о коде вида операции.

При зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации на банковский счет (вклад) физического лица – резидента в иностранной валюте или валюте Российской Федерации по сделкам (операциям) с цифровой валютой с нерезидентами физическое лицо – резидент должен представлять по согласованию с уполномоченным банком информацию о коде вида операции в срок не позднее тридцати рабочих дней после дня зачисления иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет (вклад) физического лица – резидента.

Уполномоченный банк отражает указанную в абзацах первом и втором настоящего пункта информацию в данных по операциям не позднее двух рабочих дней, следующих за днем представления физическим лицом – резидентом такой информации в уполномоченный банк.».

1.8. Дополнить главой 2¹ следующего содержания:

«Глава 2¹. Особенности представления резидентами документов и информации, связанных с расчетами наличными денежными средствами с нерезидентами в случаях, предусмотренных специальными экономическими мерами, а также особенности ведения уполномоченными банками учета и отчетности по соответствующим валютным операциям

2¹.1. При внесении резидентом на счет в уполномоченном банке наличных денежных средств, полученных от нерезидента при осуществлении внешнеторговой деятельности и (или) полученных от нерезидента при предоставлении и возврате займов, резидент представляет документы, указанные в пункте 4 Правил осуществления между резидентами и нерезидентами расчетов наличными денежными средствами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26 декабря 2022 года № 2433 (далее – Правила осуществления между резидентами и нерезидентами расчетов наличными денежными средствами), а также документы и информацию в соответствии с главой 2 настоящей Инструкции,

в том числе информацию о коде вида операции в зависимости от экономического содержания операции, проведенной таким резидентом в рамках внешнеторгового договора (контракта), договора займа, а в случае если такой договор (контракт) в соответствии с требованиями раздела II настоящей Инструкции поставлен на учет в уполномоченном банке, – уникальный номер такого договора (контракта).

2¹.1.1. При внесении резидентом наличных денежных средств, полученных от нерезидента в рамках внешнеторгового договора (контракта), договора займа, поставленного на учет в соответствии с требованиями раздела II настоящей Инструкции, на счет в банке УК такой банк отражает информацию о получении резидентом указанных денежных средств, включая информацию о дате их получения, как в данных по операциям согласно приложению 2 к настоящей Инструкции, так и в ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к настоящей Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к настоящей Инструкции).

2¹.1.2. При внесении резидентом наличных денежных средств, полученных от нерезидента в рамках внешнеторгового договора (контракта), договора займа, поставленного на учет в соответствии с требованиями раздела II настоящей Инструкции, на счет в уполномоченном банке, отличном от банка УК, такой банк отражает сведения об указанных денежных средствах в данных по операциям согласно приложению 2 к настоящей Инструкции. Резидент в течение пятнадцати рабочих дней после дня внесения таких денежных средств на счет представляет в банк УК информацию об уникальном номере такого договора (контракта), выписку по счету по операции зачисления наличных денежных средств на счет и информацию о коде вида операции в зависимости от экономического содержания операции или любой другой документ с отметкой об исполнении и датой зачисления наличных денежных средств на счет резидента. Банк УК отражает информацию о получении резидентом указанных денежных средств, включая информацию о дате их получения, в ведомости банковского контроля по

контракту (приложение 4 к настоящей Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к настоящей Инструкции) без отражения указанной информации в данных по операциям.

2^{1.2}. В случае если по внешнеторговому договору (контракту), договору займа, заключенному с нерезидентом и поставленному на учет в соответствии с требованиями раздела II настоящей Инструкции, резидентом от нерезидента получены наличные денежные средства и такие денежные средства не зачислены на счет в уполномоченном банке, резидент представляет в банк УК документы в соответствии с пунктом 4 Правил осуществления между резидентами и нерезидентами расчетов наличными денежными средствами, а также информацию об уникальном номере такого договора (контракта), о коде вида операции в зависимости от экономического содержания, цифровом коде валюты операции в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ) или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (далее – Классификатор клиринговых валют), и сумме операции, проведенной по такому договору (контракту), в течение сорока пяти рабочих дней после дня получения наличных денежных средств от нерезидента. Банк УК отражает указанную информацию в данных по операциям согласно приложению 2 к настоящей Инструкции и в ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к настоящей Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к настоящей Инструкции).

2^{1.3}. В случае если по внешнеторговому договору (контракту), договору займа, которые заключены с нерезидентом и не подлежат постановке на учет в соответствии с требованиями раздела II настоящей Инструкции, резидентом от нерезидента получены наличные денежные средства и такие денежные средства не зачислены на счет в уполномоченном банке, резидент в срок не позднее сорока пяти рабочих дней после дня получения наличных денежных средств от нерезидента представляет в уполномоченный банк документы в соответствии с пунктом 4 Правил осуществления между резидентами и нерезидентами расчетов наличными денежными средствами, а уполномоченный банк отражает

сведения об указанной в настоящем пункте операции в данных по операциям согласно приложению 2 к настоящей Инструкции.

2^{1.4}. В случае если наличные денежные средства передаются резидентом нерезиденту при исполнении обязательств резидентом по внешнеторговому договору (контракту), предусматривающему ввоз товаров на территорию Российской Федерации, выполнение нерезидентом работ, оказание им услуг, передачу им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, и не подлежащему постановке на учет в соответствии с требованиями раздела II настоящей Инструкции, резидент в срок не позднее сорока пяти рабочих дней после дня передачи наличных денежных средств нерезиденту представляет в уполномоченный банк документы в соответствии с пунктом 4 Правил осуществления между резидентами и нерезидентами расчетов наличными денежными средствами, а уполномоченный банк отражает сведения об указанной в настоящем пункте операции в данных по операциям согласно приложению 2 к настоящей Инструкции.

2^{1.5}. В случае если наличные денежные средства передаются резидентом нерезиденту при осуществлении расчетов по внешнеторговому договору (контракту), предусматривающему ввоз товаров на территорию Российской Федерации, выполнение нерезидентом работ, оказание им услуг, передачу им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, и поставленному на учет в соответствии с требованиями раздела II настоящей Инструкции, резидент представляет в банк УК документы в соответствии с пунктом 4 Правил осуществления между резидентами и нерезидентами расчетов наличными денежными средствами, а также информацию об уникальном номере такого договора (контракта), о коде вида операции в зависимости от экономического содержания, цифровом коде валюты операции в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют и сумме операции, проведенной по такому договору (контракту), в течение сорока пяти рабочих дней после дня осуществления с нерезидентом расчетов наличными денежными средствами. Банк УК отражает указанную

информацию в данных по операциям согласно приложению 2 к настоящей Инструкции и в ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к настоящей Инструкции).

2¹.6. При представлении резидентом в уполномоченный банк документов и информации в соответствии с настоящей главой информация о пассажирских таможенных декларациях не представляется.».

1.9. В абзаце первом пункта 3.1 слова «проводимым резидентами и физическими лицами – резидентами» заменить словами «проводимым резидентами в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации как через их счета, открытые в этом уполномоченном банке, так и в наличной форме в соответствии с главой 2¹ настоящей Инструкции, физическими лицами – резидентами».

1.10. В пункте 3.2 слова «главой 2» заменить словами «главами 2 и 2¹».

1.11. Главу 3 дополнить пунктами 3.6 и 3.7 следующего содержания:

«3.6. Операции резидентов с нерезидентами в наличной форме отражаются уполномоченным банком в данных по операциям в срок не позднее двух рабочих дней после дня внесения наличной иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет резидента либо дня представления резидентом документов и информации, предусмотренных главой 2¹ настоящей Инструкции.

3.7. Сведения о проведенных резидентом операциях по договору, подлежащему постановке на учет в уполномоченном банке в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, в уполномоченном банке, отличном от банка УК, не подлежат отражению банком УК в данных по операциям.».

1.12. В пункте 4.1:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«4.1. Положения настоящего раздела распространяются на следующие договоры, заключенные между резидентами и нерезидентами (предварительные договоры, проекты договоров, направленные резидентами нерезидентам или нерезидентами резидентам для заключения), предусматривающие осуществление расчетов через счета резидентов,

открытые в уполномоченных банках, через счета резидентов, открытые в банках за пределами территории Российской Федерации (далее – банк-нерезидент), и (или) в наличной форме в соответствии с главой 2¹ настоящей Инструкции:»;

подпункт 4.1.4 изложить в следующей редакции:

«4.1.4. Договоры, предусматривающие передачу движимого и (или) недвижимого имущества по договору аренды, договоры финансовой аренды (лизинга) (далее указанные в настоящем подпункте, а также в подпунктах 4.1.1–4.1.3 настоящего пункта договоры – экспортные контракты, импортные контракты, при совместном упоминании – контракты).».

1.13. Пункт 5.1 изложить в следующей редакции:

«5.1. Резидент, являющийся стороной по экспортному контракту (далее – резидент-экспортер), по импортному контракту (далее – резидент-импортер) либо по кредитному договору, указанному в главе 4 настоящей Инструкции, должен осуществить их постановку на учет в уполномоченном банке в порядке, установленном настоящей главой.

Резидент вправе проводить расчеты по контракту (кредитному договору), подлежащему постановке на учет в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, через свои счета, открытые в любом уполномоченном банке (головном офисе уполномоченного банка или филиале уполномоченного банка), и (или) через свой счет, открытый в банке-нерезиденте, и (или) в наличной форме в соответствии с главой 2¹ настоящей Инструкции.

В случае если банком УК является филиал уполномоченного банка либо банком УК является головной офис уполномоченного банка, расчеты по контракту (кредитному договору) могут проводиться через счета резидента, открытые как в филиале уполномоченного банка, так и в головном офисе уполномоченного банка при условии обеспечения уполномоченным банком соблюдения порядка учета и отчетности по операциям, предусмотренным настоящей Инструкцией.».

1.14. Пункт 5.2 после слов «При наличии в банке УК» дополнить словами «и (или) в уполномоченном банке, отличном от банка УК,».

1.15. В пункте 5.7:

в подпункте 5.7.1:

после слов «открытого в банке УК,» дополнить словами «со счета, открытого в уполномоченном банке, отличном от банка УК,»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«При передаче резидентом наличных денежных средств нерезиденту – не позднее сорока пяти рабочих дней после дня осуществления указанной операции.»;

подпункт 5.7.2 изложить в следующей редакции:

«5.7.2. При зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации от нерезидента на счет резидента, открытый в банке УК, на счет резидента, открытый в уполномоченном банке, отличном от банка УК, – не позднее пятнадцати рабочих дней после дня зачисления иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет резидента, открытый в банке УК, в уполномоченном банке, отличном от банка УК.

При получении резидентом наличных денежных средств от нерезидента, – не позднее сорока пяти рабочих дней после дня осуществления указанной операции.»;

в подпункте 5.7.4:

абзацы второй и третий изложить в следующей редакции:

«при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) в пользу нерезидента со счета резидента, открытого в банке УК, в уполномоченном банке, отличном от банка УК, или в банке-нерезиденте, при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации от нерезидента на счет резидента, открытый в банке УК, в уполномоченном банке, отличном от банка УК, или в банке-нерезиденте, а также при осуществлении расчетов в наличной форме в соответствии с главой 2¹ настоящей Инструкции – не позднее срока, установленного главой 2 настоящей Инструкции для представления резидентом документов, связанных с проведением операций, при проведении той операции, в результате которой сумма расчетов по импортному

контракту (кредитному договору) будет равна или превысит в эквиваленте 3 млн рублей, а по экспортному контракту будет равна или превысит в эквиваленте 10 млн рублей. Указанная в настоящем абзаце сумма рассчитывается по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату заключения контракта (кредитного договора) либо в случае изменения суммы обязательств по контракту (кредитному договору) на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту (кредитному договору), предусматривающих такое изменение суммы;

при исполнении обязательств по контракту посредством ввоза на территорию Российской Федерации (вывоза с территории Российской Федерации) товаров и при наличии требования о таможенном декларировании товаров в соответствии с регулирующими таможенные правоотношения международными договорами Российской Федерации, включая Договор о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза¹, и актами, составляющими право Евразийского экономического союза (далее – международные договоры и акты в сфере таможенного регулирования), а также в соответствии с Договором о Евразийском экономическом союзе от 29 мая 2014 года (далее – Договор о Союзе)² и законодательством Российской Федерации³ – не позднее даты подачи той декларации на товары, документа, используемого в качестве декларации на товары в соответствии с международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации, в результате подачи которых стоимость товара по импортному контракту будет равна или превысит в эквиваленте 3 млн рублей (по экспортному контракту будет равна или превысит в эквиваленте 10 млн рублей). Указанная в настоящем абзаце сумма рассчитывается по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату заключения контракта либо, в случае изменения суммы обязательств по контракту (кредитному договору), на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту (кредитному договору), предусматривающих такое изменение суммы;»;

дополнить сносками 1–3 следующего содержания:

«¹ Ратифицирован Федеральным законом от 14 ноября 2017 года № 317-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза». Таможенный кодекс Евразийского экономического союза вступил в силу для Российской Федерации 1 января 2018 года (официальный сайт Евразийского экономического союза <http://www.eaeunion.org>, 12 апреля 2017 года).

² Ратифицирован Федеральным законом от 3 октября 2014 года № 279-ФЗ «О ратификации Договора о Евразийском экономическом союзе». Договор вступил в силу для Российской Федерации 1 января 2015 года (официальный сайт Евразийской экономической комиссии <http://www.eurasiancommission.org>, 5 июня 2014 года).

³ Часть 1 статьи 2 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации.»;

в подпункте 5.7.5 слова «законодательством о таможенном регулировании» заменить словами «международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации»;

подпункт 5.7.6 изложить в следующей редакции:

«5.7.6. При исполнении обязательств по контракту посредством ввоза на территорию Российской Федерации (вывоза с территории Российской Федерации) товаров и при отсутствии требования о таможенном декларировании товаров в соответствии с международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации – не позднее срока, предусмотренного для представления статистической формы учета перемещения товаров, установленной Правительством Российской Федерации в соответствии со статьей 278 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты

Российской Федерации» (далее – статистическая форма), в таможенные органы.».

1.16. Абзац первый пункта 5.10 изложить в следующей редакции:

«5.10. В случае если для постановки на учет контракта (кредитного договора) резидентом в банк УК представлен предварительный договор либо проект контракта (кредитного договора), резидент в срок не позднее пятнадцати рабочих дней после дня подписания соответствующего контракта (кредитного договора), основного договора должен представить его в банк УК.».

1.17. Подпункты 6.1.3 и 6.1.4 пункта 6.1 изложить в следующей редакции:

«6.1.3. При уступке резидентом требования по контракту (кредитному договору) другому лицу – резиденту и получении встречного предоставления по договору уступки требования либо при переводе долга резидентом по контракту (кредитному договору) на другое лицо – резидента.

6.1.4. При уступке резидентом требования по контракту (кредитному договору) нерезиденту и получении встречного предоставления по договору уступки требования либо при переводе долга резидентом по контракту (кредитному договору) на нерезидента.».

1.18. Главу 6 дополнить пунктом 6.10 следующего содержания:

«6.10. Банк УК самостоятельно снимает с учета контракты, поставленные на учет до 1 января 2026 года резидентами, являющимися участниками бюджетного процесса на федеральном уровне, федеральными государственными бюджетными (автономными) учреждениями, с указанием настоящего пункта в качестве основания снятия контракта с учета.».

1.19. В пункте 8.1:

в подпункте 8.1.1 слова «законодательством о таможенном регулировании» заменить словами «международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации»;

абзац первый подпункта 8.1.2 изложить в следующей редакции:

«8.1.2. При вывозе (ввозе) товара с территории (на территорию) Российской Федерации и при отсутствии требования о таможенном декларировании товаров в соответствии с международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации, а также при отсутствии требования о представлении статистической формы в случаях, предусмотренных частью 2¹ статьи 278 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» – товарно-транспортные (перевозочные, товаросопроводительные), коммерческие документы.».

1.20. В пункте 8.5 слова «последующую передачу в собственность движимого имущества, предоставленного по договорам аренды или финансовой аренды (лизинга)» заменить словами «передачу движимого и (или) недвижимого имущества по договору аренды, финансовой аренды (лизинга)».

1.21. Пункт 8.8 изложить в следующей редакции:

«8.8. При вывозе товара с территории Российской Федерации на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты или ввозе товара на территорию Российской Федерации на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде предоплаты (авансового платежа) резидент должен представить в банк УК справку о подтверждающих документах, заполненную в соответствии с приложением 6 к настоящей Инструкции, в следующие сроки:

при наличии требования о таможенном декларировании товаров в соответствии с международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации – в срок не позднее пятнадцати рабочих дней после месяца, в котором таможенными органами произведен выпуск (условный выпуск) товаров, заявленных в декларациях на товары;

при отсутствии требования о таможенном декларировании товаров в соответствии с международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации – в срок не позднее пятнадцати рабочих дней после месяца, в котором в таможенные органы подлежала представлению статистическая форма.

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) либо о статистической форме. При этом декларации на товары либо статистические формы не представляются.

При поступлении в банк УК информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, а также о статистической форме в соответствии с Положением о передаче таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, а также о статистической форме учета перемещения товаров, установленной Правительством Российской Федерации в соответствии со статьей 278 Федерального закона «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 года № 1459 (далее – Положение о передаче информации о декларациях на товары и статистической форме), указанная информация вносится банком УК в ведомость банковского контроля, предусмотренную приложением 4 к настоящей Инструкции, в автоматизированном режиме.

В случае неприменения требования о репатриации денежных средств, в том числе согласно специальным экономическим мерам, резидент не

представляет в банк УК указанную в настоящем пункте справку о подтверждающих документах.».

1.22. В пункте 8.9:

в абзаце первом слова «законодательством о таможенном регулировании» заменить словами «международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации»;

абзацы второй и третий после слов «Положением о передаче информации о декларациях на товары» дополнить словами «и статистической форме».

1.23. В пункте 9.2:

абзацы шестой и седьмой изложить в следующей редакции:

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

ведомости банковского контроля, полученной от Банка России (в случаях, установленных абзацем вторым пункта 6.9, абзацем седьмым пункта 10.2, пунктами 11.5 и 12.6 настоящей Инструкции);».

1.24. Абзац восьмой пункта 9.3 изложить в следующей редакции:

«при получении информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары и (или) статистической форме – не позднее одного рабочего дня после дня формирования банком УК квитанции о принятии электронного сообщения в соответствии с пунктом 13 Положения о передаче информации о декларациях на товары и статистической форме;».

1.25. Пункт 9.5 изложить в следующей редакции:

«9.5. В случае если после даты снятия с учета контракта по основаниям, установленным в пункте 6.1 настоящей Инструкции, а также в случае, указанном в пункте 6.9 настоящей Инструкции, в банк УК в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары и статистической форме поступила информация о внесении изменений в

декларацию на товары, статистическую форму, сведения о которых содержатся в разделе III ведомости банковского контроля, банк УК должен отразить в ведомости банковского контроля информацию о полученных изменениях. В этом случае банк УК вносит изменения в ведомость банковского контроля в срок не позднее двух рабочих дней после дня формирования банком УК квитанции о принятии электронного сообщения в соответствии с пунктом 13 Положения о передаче информации о декларациях на товары и статистической форме при поступлении информации о внесении изменений в декларацию на товары, статистическую форму.».

1.26. Первое предложение абзаца первого пункта 10.11 после слов «открытого в банке УК» дополнить словами «, в уполномоченном банке, отличном от банка УК,».

1.27. Абзац первый пункта 10.12 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 при наличии требования о репатриации денежных средств, в том числе согласно специальным экономическим мерам, вправе снять с учета контракт (кредитный договор) в банке УК только при получении от нерезидента денежных средств в качестве оплаты таких ценных бумаг, включая векселя, либо передачи их по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования (цессией) путем совершения на ценных бумагах именных передаточных надписей.».

1.28. Абзац третий пункта 10.17 изложить в следующей редакции:

«В указанном в настоящем пункте случае резидент, осуществивший постановку контракта (кредитного договора) на учет, снимает его с учета по основанию, предусмотренному в подпункте 6.1.5 пункта 6.1 настоящей Инструкции, только при исполнении обязательств нерезидента в рамках

контракта (кредитного договора) перед указанным резидентом и (или) новым кредитором – физическим лицом в полном объеме способами, предусмотренными статьей 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» (для контрактов, на которые распространяется требование о репатриации, в том числе согласно специальным экономическим мерам), либо способами, предусмотренными частью 4 статьи 24 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» (для контрактов, в отношении которых отменено требование о репатриации).».

1.29. В пункте 15.13 слова «в пункте 2.26» заменить словами «в пунктах 2.26, 2.27».

1.30. Дополнить главой 15¹ следующего содержания:

«Глава 15¹. Взаимодействие резидентов с уполномоченными банками при представлении уполномоченными банками документов в связи с осуществлением резидентами расчетов наличными денежными средствами с нерезидентами в случаях, предусмотренных специальными экономическими мерами

15¹.1. Резидент перед вывозом с территории Российской Федерации наличной иностранной валюты для проведения расчетов с нерезидентом по внешнеторговому договору (контракту), предусматривающему ввоз товаров на территорию Российской Федерации и принятому на учет в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, представляет в банк УК заявление, содержащее информацию об уникальном номере контракта и сумме предполагаемых к вывозу наличных денежных средств, в целях получения от банка УК письменного подтверждения информации о внешнеторговом договоре (контракте) (далее – письменное подтверждение банка УК) для его представления в таможенные органы Российской Федерации.

15¹.2. Банк УК на основании указанного в пункте 15¹.1 настоящей Инструкции заявления резидента выдает на бумажном носителе в установленной банком УК форме письменное подтверждение банка УК, содержащее следующую информацию:

уникальный номер контракта;

реквизиты контракта (дата подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат – дата его составления, номер контракта (при наличии), сведения о резиденте и реквизиты нерезидента, содержащиеся в пунктах 1 и 2 раздела I ведомости банковского контроля по контракту);

цифровой код валюты контракта в соответствии с ОКВ или Классификатором клиринговых валют;

сумма контракта (сумма обязательств по контракту, наличие условий о предварительной оплате товара (авансового платежа) (в единицах валюты контракта); в случае отсутствия в контракте информации о сумме обязательств указывается, что контракт не содержит информацию о сумме обязательств);

сальдо по контракту в пользу резидента (нерезидента) в единицах валюты контракта на день выдачи письменного подтверждения банка УК;

сумма предполагаемых к вывозу наличных денежных средств (указывается на основании информации, предоставленной резидентом).

15¹.3. Письменное подтверждение банка УК оформляется в соответствии с пунктом 15.4 настоящей Инструкции и выдается резиденту не позднее трех рабочих дней после дня получения от резидента заявления, указанного в пункте 15¹.1 настоящей Инструкции.».

1.31. В приложении 1:

строку кода вида операции 01010 изложить в следующей редакции:

«

01	010	Продажа резидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации, кроме обязательной продажи валютной выручки
----	-----	---

 »;

после строки кода вида операции 01010 дополнить строкой следующего содержания:

«

01	020	Обязательная продажа резидентом иностранной валюты за валюту Российской Федерации
----	-----	---

 »;

строки кодов видов операций 02010 и 02020 признать утратившими силу;
 перед строкой кода вида операции 10 дополнить строками следующего содержания:

«	02	011	Покупка нерезидентом, являющимся лицом иностранного государства и территории, включенных в перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении Российской Федерации, российских юридических и физических лиц недружественные действия, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 430-р (в том числе если такое иностранное лицо имеет гражданство указанных государств, местом его регистрации, местом преимущественного ведения им хозяйственной деятельности или местом преимущественного извлечения им прибыли от деятельности являются указанные государства) (далее – лицо иностранного государства, относящегося к недружественным государствам), валюты Российской Федерации за иностранную валюту
	02	012	Покупка нерезидентом, не являющимся лицом иностранного государства и территории, включенных в перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении Российской Федерации, российских юридических и физических лиц недружественные действия, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 5 марта 2022 года № 430-р (в том числе если такое иностранное лицо не имеет гражданства указанных государств, местом его регистрации, местом преимущественного ведения им хозяйственной деятельности или местом преимущественного извлечения им прибыли от деятельности не являются указанные государства) (далее – лицо иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам), валюты Российской Федерации за иностранную валюту
	02	021	Продажа лицом иностранного государства, относящегося к недружественным государствам, валюты Российской Федерации за иностранную валюту
	02	022	Продажа лицом иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам, валюты Российской Федерации за иностранную валюту

»;

строки кодов видов операций 40030 и 40035 признать утратившими силу;
 перед строкой кода вида операции 40900 дополнить строками следующего содержания:

«	40	031	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, относящегося к недружественным государствам, при предоставлении денежных средств по договору займа
	40	032	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам, при предоставлении денежных средств по договору займа
	40	036	Расчеты физического лица – резидента в пользу лица иностранного государства, относящегося к недружественным

		государствам, при предоставлении денежных средств по договору займа
40	037	Расчеты физического лица – резидента в пользу лица иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам, при предоставлении денежных средств по договору займа

»;

строки кодов видов операций 42015, 42035 и 42050 признать утратившими силу;

перед строкой кода вида операции 42900 дополнить строками следующего содержания:

«	42	016	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, относящегося к недружественным государствам, по возврату основного долга по кредитному договору, договору займа
	42	017	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам, по возврату основного долга по кредитному договору, договору займа
	42	036	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, относящегося к недружественным государствам, по выплате процентов по кредитному договору, договору займа
	42	037	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам, по выплате процентов по кредитному договору, договору займа
	42	051	Прочие расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, относящегося к недружественным государствам, связанные с уплатой премий (комиссий) и иных денежных средств по привлеченному кредиту, займу
	42	052	Прочие расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам, связанные с уплатой премий (комиссий) и иных денежных средств по привлеченному кредиту, займу

»;

строку кода вида операции 50110 признать утратившей силу;

перед строкой кода вида операции 50200 дополнить строками следующего содержания:

«	50	111	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, относящегося к недружественным государствам, при выплате дивидендов по акциям российских акционерных обществ, доходов при распределении прибыли российских обществ с ограниченной ответственностью, хозяйственных товариществ и производственных кооперативов
	50	112	Расчеты резидента в пользу лица иностранного государства, не относящегося к недружественным государствам, при выплате дивидендов по акциям российских акционерных обществ, доходов при распределении прибыли российских обществ с ограниченной ответственностью, хозяйственных товариществ и производственных кооперативов

»;

строку кода вида операции 61176 изложить в следующей редакции:

«	61	176	Расчеты в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации в рамках заключенных договоров финансирования под уступку денежного требования (факторинга) между финансовым агентом (фактором) – резидентом и резидентом, являющимся в соответствии с условиями внешнеторгового договора с нерезидентом лицом, передающим нерезиденту товары, выполняющим для него работы, оказывающим ему услуги, передающим ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них	»;
---	----	-----	--	----

после строки кода вида операции 61210 дополнить строкой следующего содержания:

«	61	211	Расчеты в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации по оплате денежных требований, выраженных в иностранной валюте, между финансовым агентом (фактором) – резидентом, которому нерезидентом уступлены денежные требования по внешнеторговым договорам, указанным в части 5 статьи 9 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», и резидентом, являющимся стороной указанного внешнеторгового договора	»;
---	----	-----	--	----

после строки кода вида операции 99035 дополнить строками следующего содержания:

«	99	080	Расчеты в иностранной валюте, в валюте Российской Федерации между резидентом и нерезидентом по сделкам (операциям) с цифровой валютой, за исключением расчетов по коду 99081	
	99	081	Расчеты в иностранной валюте, в валюте Российской Федерации по сделкам (операциям) с цифровой валютой между резидентом и нерезидентом, являющимся биржей, осуществляющей деятельность по оказанию услуг, направленных на обеспечение совершения сделок (операций), влекущих за собой переход цифровой валюты от одного обладателя к другому, с использованием объектов иностранной информационной инфраструктуры	
	99	082	Расчеты в иностранной валюте, в валюте Российской Федерации между физическим лицом – резидентом и нерезидентом по сделкам (операциям) с цифровой валютой, за исключением расчетов по коду 99083	
	99	083	Расчеты в иностранной валюте, в валюте Российской Федерации по сделкам (операциям) с цифровой валютой между физическим лицом – резидентом и нерезидентом, являющимся биржей, осуществляющей деятельность по оказанию услуг, направленных на обеспечение совершения сделок (операций), влекущих за собой переход цифровой валюты от одного обладателя к другому, с использованием объектов иностранной информационной инфраструктуры	
	99	085	Расчеты в валюте Российской Федерации между нерезидентами по сделкам (операциям) с цифровой валютой	».

1.32. В приложении 2:

пункт 1 дополнить абзацами следующего содержания:

«Номер счета резидента, на который внесены (с которого сняты) наличные денежные средства.

В случае представления резидентом документов и информации о получении наличных денежных средств от нерезидента без их внесения на счет резидента в уполномоченном банке номер счета не указывается.»;

в пункте 2:

подпункты 2.1 и 2.2 изложить в следующей редакции:

«2.1. Дата зачисления (внесения) денежных средств на счет (списания (снятия) денежных средств со счета), дата получения от нерезидента наличных денежных средств, дата передачи резидентом нерезиденту наличных денежных средств.

2.2. Код направления платежа:

1 – зачисление (внесение) денежных средств на счет (получение резидентом наличных денежных средств от нерезидента);

2 – списание (снятие) денежных средств со счета (передача резидентом наличных денежных средств нерезиденту).»;

подпункт 2.4 изложить в следующей редакции:

«2.4. Сумма денежных средств, зачисленных (внесенных) на счет (списанных (снятых) со счета), в единицах валюты счета.

Сумма наличных денежных средств, полученных от нерезидента, переданных нерезиденту, в единицах валюты расчетов.»;

в пункте 3:

абзац первый дополнить словами «, а также на основании которого резидентом получены наличные денежные средства от нерезидента (переданы наличные денежные средства резидентом нерезиденту)»;

в подпункте 3.3 слова «Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ) или Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (далее – Классификатор клиринговых валют)» заменить словами «ОКВ или Классификатором клиринговых валют»;

абзац первый пункта 5 дополнить словами «, о резиденте, получившем

наличные денежные средства от нерезидента (передающем наличные денежные средства нерезиденту)»;

пункт 6 дополнить абзацем следующего содержания:

«При расчетах наличными денежными средствами указываются сведения о лице, передающем резиденту (получившем от резидента) наличные денежные средства.»;

пункт 7 дополнить абзацами следующего содержания:

«В случае если по внешнеторговому договору (контракту), договору займа, заключенному с нерезидентом, резидентом от нерезидента получены наличные денежные средства и такие денежные средства не зачислены на счет в уполномоченном банке, сведения, предусмотренные настоящим пунктом, не заполняются.

При внесении резидентом на счет в уполномоченном банке наличных денежных средств, полученных от нерезидента при осуществлении внешнеторговой деятельности и (или) полученных от нерезидента при предоставлении и возврате займов, в показателе «Цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) кредитной организации – нерезидента (места нахождения для филиалов кредитных организаций – нерезидентов)» указывается код 643. Иные сведения, предусмотренные настоящим пунктом, не заполняются.»;

дополнить пунктом 8 следующего содержания:

«8. Дополнительный признак «НС» – при внесении резидентом на счет наличных денежных средств, полученных от нерезидента в рамках внешнеторгового договора (контракта), договора займа.

Дополнительный признак «НК» – при получении от нерезидента (передаче нерезиденту) наличных денежных средств без их зачисления на счет резидента.».

1.33. В пункте 1 приложения 3:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«1. Ожидаемые сроки репатриации иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации по договору, к которому применяется требование о

репатриации, в том числе согласно специальным экономическим мерам, а также сроки исполнения обязательств по договору, по которому указанное требование о репатриации отменено, указываются резидентом исходя из условий договора, принятого на учет уполномоченным банком, физическим лицом – резидентом –исходя из условий договора займа.»;

перед подпунктом 1.1 дополнить абзацами следующего содержания:

«Ожидаемый срок репатриации иностранной валюты по контракту, заключенному с нерезидентом и предусматривающему передачу нерезидентам товаров, выполнение для нерезидентов работ, оказание нерезидентам услуг, передачу нерезидентам информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, к которому применяется требование о репатриации в соответствии со специальными экономическими мерами, должен указываться исходя из условий контракта в соответствии с положениями постановления Правительства Российской Федерации от 12 октября 2023 года № 1681 «О мерах по реализации Указа Президента Российской Федерации от 11 октября 2023 года № 771».

В случае если условия внешнеторгового договора, договора займа не содержат конкретных сроков репатриации и (или) исполнения обязательств, за исключением договоров, в отношении которых требование о репатриации применяется согласно специальным экономическим мерам, резидент вправе определить их следующим образом:»;

в абзаце втором подпункта 1.1 и в абзаце втором подпункта 1.2 слова «оформления таможенных деклараций» заменить словами «совершения таможенных операций, связанных с таможенным декларированием и выпуском товаров, представления в таможенные органы статистических форм учета перемещения товаров», слова «законодательством о таможенном регулировании» заменить словами «международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации».

1.34. В приложении 4:

1.34.1. В ведомости банковского контроля по контракту:

в разделе I «Учетная информация»:

таблицу пункта 2 изложить в следующей редакции:

«	Наименование	Страна		Признак аффилированного лица
		наименование	код	
	1	2	3	4

»;

в пункте 8:

абзац первый после слова «резиденте» дополнить словом «(нерезиденте)»;

подпункт 8.2 после слова «резидента» дополнить словом «(нерезидента)»;

дополнить подпунктом 8.8 следующего содержания:

« 8.8. Код страны государственной регистрации (места нахождения) нерезидента

--

 »;

дополнить пунктом 9 следующего содержания:

«9. Сведения о третьем лице, которым осуществлен (в пользу которого осуществлен) платеж или иное исполнение обязательств по контракту

№ п/п	Наименование	ИНН	Код страны государственной регистрации (места нахождения)
1	2	3	4
...			

»;

раздел II «Сведения о платежах» и подраздел III.I раздела III «Сведения о подтверждающих документах» изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию.

1.34.2. В примечаниях к ведомости банковского контроля по контракту:

в таблице подпункта 1.1.3 пункта 1:

графу «Содержание контракта» строки кода вида контракта 3 дополнить словами «. Контракт, условиями которого предусмотрена передача резидентом движимого и (или) недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)»;

графу «Содержание контракта» строки кода вида контракта 4 дополнить словами «. Контракт, условиями которого предусмотрена передача нерезидентом движимого и (или) недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)»;

в графе «Содержание контракта» строки кода вида контракта 9 слова «, договоры аренды с условием о выкупе арендованного имущества, за исключением договоров аренды недвижимого имущества» исключить;

в пункте 2:

подпункт 2.1.3. изложить в следующей редакции:

«2.1.3. В подпункте 1.3 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2004 года № 506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» осуществлять государственную регистрацию (далее – орган, уполномоченный в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию). В случае если стороной по контракту является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 1.3 указывается регистрационный номер нотариуса в соответствии с реестром нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, порядок ведения которого утвержден приказом Министерства юстиции Российской Федерации от 29 июня 2015 года № 147 (зарегистрирован Минюстом России 30 июня 2015 года, регистрационный № 37820) с изменениями, внесенными приказами Минюста России от 17 февраля 2017 года № 18 (зарегистрирован Минюстом России 17 февраля 2017 года, регистрационный № 45694), от 6 декабря 2022 года № 315 (зарегистрирован Минюстом России 8 декабря 2022 года, регистрационный № 71419) (далее – приказ Минюста России от 29 июня 2015 года № 147), либо регистрационный номер адвоката в соответствии с реестром адвокатов субъекта Российской Федерации, порядок ведения которого утвержден приказом Министерства юстиции Российской Федерации от 23 апреля 2014 года № 85

(зарегистрирован Минюстом России 25 апреля 2014 года, регистрационный № 32117) с изменениями, внесенными приказами Минюста России от 26 сентября 2016 года № 214 (зарегистрирован Минюстом России 30 сентября 2016 года, регистрационный № 43884), от 28 февраля 2020 года № 30 (зарегистрирован Минюстом России 5 марта 2020 года, регистрационный № 57670), от 14 декабря 2022 года № 399 (зарегистрирован Минюстом России 16 декабря 2022 года, регистрационный № 71569), от 9 августа 2023 года № 210 (зарегистрирован Минюстом России 15 августа 2023 года, регистрационный № 74797) (далее – приказ Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85).»;

дополнить подпунктом 2.2.3. следующего содержания:

«2.2.3. В графе 4 проставляется символ «*» в случае, если стороной по контракту выступает нерезидент, являющийся аффилированным лицом с резидентом в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках». В иных случаях графа 4 не заполняется.»;

подпункт 2.8 изложить в следующей редакции:

«2.8. В пункте 8 «Сведения о резиденте (нерезиденте), которому переходят права (требования) (на которого переводится долг) по контракту, о новом кредиторе – физическом лице» указываются:

данные о резиденте (нерезиденте), которому (на которого) резидент, являющийся стороной по контракту, переводит свои права (требования) (переводит свой долг) по этому контракту при снятии контракта с учета по основанию, предусмотренному подпунктом 6.1.3 (подпунктом 6.1.4) пункта 6.1 настоящей Инструкции;

данные о новом кредиторе – физическом лице – резиденте, которому переходят права (требования) по контракту в случае, указанном в пункте 10.17 настоящей Инструкции.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является резидент, в подпункте 8.1 указывается символ «0». В случае если лицом, которому переходят права (требования) по контракту, является новый кредитор – физическое лицо –

резидент, в подпункте 8.1 указывается символ «1». В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является нерезидент, в подпункте 8.1 указывается символ «2».

В подпункте 8.2 указываются полное фирменное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, или фамилия, имя, отчество (при наличии) нового кредитора – физического лица, которому переходят права (требования) по контракту, или полное (сокращенное) фирменное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) нерезидента.

В подпункте 8.3 указывается адрес регистрации по месту жительства (пребывания) в Российской Федерации нового кредитора – физического лица – резидента, которому переходят права (требования) по контракту.

В случае если адрес нового кредитора – физического лица – резидента не содержит части реквизитов, предусмотренных в подпункте 8.3, соответствующие поля не заполняются.

Для резидента и нерезидента подпункт 8.3 не заполняется.

В подпункте 8.4 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию. В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 8.4 указывается регистрационный номер нотариуса в соответствии с реестром нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, порядок ведения которого утвержден приказом Минюста России от 29 июня 2015 года № 147, либо регистрационный номер адвоката в соответствии с реестром адвокатов субъекта Российской Федерации, порядок ведения которого утвержден приказом Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85.

В подпункте 8.5 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения в единый государственный реестр юридических лиц либо в единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей основного государственного регистрационного номера юридического лица либо индивидуального предпринимателя (для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года, указывается: 01.07.2002). В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 8.5 указывается дата приказа о наделении нотариуса полномочиями, содержащаяся в реестре нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, порядок ведения которого утвержден приказом Минюста России от 29 июня 2015 года № 147, либо содержащаяся в графе 4 реестра адвокатов субъекта Российской Федерации, порядок ведения которого утвержден приказом Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85, дата распоряжения территориального органа Минюста России о внесении сведений об адвокате в указанный реестр.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) по контракту, является новый кредитор – физическое лицо – резидент, подпункты 8.4 и 8.5 не заполняются.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является нерезидент, подпункты 8.4 и 8.5 не заполняются.

В подпункте 8.6 указывается ИНН (при наличии) и для юридических лиц – КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (с уведомлением о постановке на учет). Для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения, а для резидента – крупнейшего налогоплательщика указывается КПП, присвоенный ему с учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных приказом Минфина России от 25 февраля 2021 года № 26н.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является нерезидент, подпункт 8.6 заполняется при наличии у нерезидента ИНН.

В подпункте 8.7 указываются номер и дата документа, подтверждающего переход прав (требований) или перевод долга по контракту, в формате ДД.ММ.ГГГГ.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является нерезидент, в подпункте 8.8 указывается цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) нерезидента в соответствии с ОКСМ. В иных случаях подпункт 8.8 не заполняется.»;

дополнить подпунктом 2.9 следующего содержания:

«2.9. При осуществлении платежа или иного исполнения обязательств по контракту третьим лицом (в пользу третьего лица) в пункте 9 «Сведения о третьем лице, которым осуществлен (в пользу которого осуществлен) платеж или иное исполнение обязательств по контракту» указываются:

порядковый номер;

наименование третьего лица (полное фирменное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – индивидуального предпринимателя, физического лица);

ИНН для резидентов (для физического лица – резидента и нерезидента – при наличии);

цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) третьего лица в соответствии с ОКСМ.»;

в пункте 3:

подпункт 3.1 дополнить абзацами следующего содержания:

«дата получения резидентом от нерезидента наличных денежных средств; дата передачи резидентом наличных денежных средств нерезиденту.»;

в подпункте 3.2:

абзац второй дополнить словами «, получение резидентом наличных денежных средств от нерезидента»;

абзац третий дополнить словам «, передача резидентом наличных денежных средств нерезиденту»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В графе 3а в случае осуществления платежа по контракту третьим лицом (в пользу третьего лица) указывается через разделитель в виде символа «/» порядковый номер из графы 1 пункта 9 раздела I и цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) третьего лица в соответствии с ОКСМ из графы 4 пункта 9 раздела I (в частности, 1/398 или 2/643).»;

в подпункте 3.3:

в абзаце третьем слова «законодательством о таможенном регулировании» заменить словами «международными договорами и актами в сфере таможенного регулирования, а также Договором о Союзе и законодательством Российской Федерации»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае осуществления операции, связанной с расчетами по оплате услуг, работ, переданных информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, а также по договорам аренды движимого и (или) недвижимого имущества, за исключением договоров финансовой аренды (лизинга), в графе 4 после кода вида операции через разделитель в виде символа «/» указывается код вида работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности в соответствии с Перечнем видов работ, услуг, передачи информации, результатов интеллектуальной деятельности и операций неторгового характера, приведенным в главе 4 Порядка составления и представления отчетности по форме 0409402 «Сведения о расчетах между резидентами и нерезидентами за выполнение работ, оказание услуг, передачу информации, результатов интеллектуальной деятельности, операции неторгового характера и за товары, не пересекающие границу Российской Федерации»,

утвержденного Указанием Банка России от 10 апреля 2023 года № 6406-У «О формах, сроках, порядке составления и представления отчетности кредитных организаций (банковских групп) в Центральный банк Российской Федерации, а также о перечне информации о деятельности кредитных организаций (банковских групп)» (зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2023 года, регистрационный № 74823) с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 8 декабря 2023 года № 6621-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2024 года, регистрационный № 76927) (в частности, 20100/865).»;

подпункт 3.4 после слов «в валюте счета,» дополнить словами «полученной резидентом от нерезидента в наличной форме, переданной резидентом нерезиденту в наличной форме,»;

подпункт 3.5 дополнить словами «, полученных резидентом от нерезидента (переданных резидентом нерезиденту) в наличной форме»;

подпункт 3.6 после слов «списанных со счета» дополнить словами «, полученных резидентом от нерезидента (переданных резидентом нерезиденту) в наличной форме»;

подпункт 3.10 изложить в следующей редакции:

«3.10. Графы 12, 12а, 12б, 12в заполняются только в случае, если зачисление (списание) денежных средств проведено по счету резидента, открытому в банке-нерезиденте.

В графе 12 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента, через счет резидента в котором осуществлены расчеты по контракту.

В графе 12а указывается наименование банка-нерезидента, через счет резидента в котором осуществлены расчеты по контракту.

В графе 12б указывается код банка по справочнику СВИФТ для банка-нерезидента – участника системы СВИФТ, код «НР» для других банков-нерезидентов.

В графе 12в указывается номер счета резидента в банке-нерезиденте, через который осуществлены расчеты по контракту.»;

подпункт 3.12 дополнить абзацами следующего содержания:

«При внесении резидентом на счет наличных денежных средств, полученных от нерезидента в рамках внешнеторгового договора (контракта), указывается дополнительный признак «НС».

При получении от нерезидента (передаче нерезиденту) наличных денежных средств без их зачисления на счет резидента указывается дополнительный признак «НК».»;

в пункте 4:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«4. Раздел III «Сведения о подтверждающих документах» формируется на основании информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары (далее – ДТ) и (или) статистических формах, полученной в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары и статистической форме, перечень которой приведен в приложениях 2 и 4 к указанному Положению соответственно, на основании информации, содержащейся в справках о подтверждающих документах, а также на основании информации, содержащейся в иных имеющихся в связи с проведением операций резидента в распоряжении банка УК подтверждающих документах, и (или) информации, подлежащей отражению в ведомости банковского контроля.»;

абзац первый подпункта 4.1 после слов «В случае поступления ДТ» дополнить словами «и статистической формы»;

абзац второй подпункта 4.1.2 признать утратившим силу;

в подпункте 4.1.3:

абзац первый после слова «Информация» дополнить словами «из ДТ»;

в абзаце одиннадцатом слова «с пунктами 8.8 и 8.9» заменить словами «с пунктами 8.8 (за исключением абзаца шестого пункта 8.8) и 8.9»;

абзацы пятнадцатый – тридцать первый изложить в следующей редакции:

«При непредставлении в соответствии с абзацем шестым пункта 8.8 настоящей Инструкции резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в графе 9 указывается признак поставки 5.

В графу 10 в случае представления резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 настоящей Инструкции переносится значение графы 10 справки о подтверждающих документах.

При непредставлении резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 настоящей Инструкции или при отсутствии в представленной резидентом в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 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 порядковый номер корректировки сведений, содержащихся в подтверждающем документе, номер и (или) дата которого указаны в графах 2 и 3 (в частности, 1), в случае, если резидентом представлена справка о подтверждающих документах, содержащая измененные (скорректированные) сведения, или в случае направления таможенными органами изменений, затрагивающих ранее переданную информацию о ДТ.

В случае если резидентом представлены документы, подтверждающие необходимость использования в расчетах показателей разделов IV и V информации о ДТ, которая включена в подраздел III.II, в графе 11 указывается прописная буква русского алфавита «Р». В случае если в графе 11 содержится порядковый номер корректировки, буква «Р» указывается через разделитель в виде символа «/» (в частности, 1/Р).

В иных случаях графа 11 не заполняется.

В графу 12 из полученной ДТ переносятся:

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

двухзначный 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 части не выпущенных таможенными органами 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 (в частности, **,ПТД,010,00,20,100000,; или 96,ПТД,010,00,20,;, или 40,,010,00,10,;10508010/050313/0002881).

В случае поступления в банк УК ДТ, содержащей дополнительную информацию, такая информация отражается в графе 13.»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В графе 13 по решению банка УК может указываться иная дополнительная информация¹.»;

дополнить подпунктом 4.1.4 следующего содержания:

«4.1.4 Информация из статистической формы в подразделе III.I заполняется в автоматизированном режиме в порядке, предусмотренном в настоящем подпункте.

В графу 2 переносится регистрационный номер статистической формы (графа «Регистрационный номер» статистической формы).

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

В графе 4 указывается код вида подтверждающего документа 22_3 в случае, если в направлении перемещения товаров (графа 4 статистической формы) содержатся буквы «ЭК», или код вида подтверждающего документа

22_4 в случае, если в направлении перемещения товаров (графа 4 статистической формы) содержатся буквы «ИМ».

В графе 5 в соответствии с ОКВ указывается цифровой код валюты, соответствующий буквенному коду валюты цены договора, в которой определена стоимость товаров, заявленных в статистической форме (первый подраздел графы 7 статистической формы).

В графе 6 указывается общая стоимость всех ввозимых (вывозимых) товаров, полученная как сумма стоимостей, указанных в графе 13 статистической формы (второй подраздел графы 7 статистической формы).

В случае если резидентом в графе 6 справки о подтверждающих документах, представленной в банк УК в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 настоящей Инструкции, информация указывается через разделитель в виде символа «/», в графу 6 подраздела III.I после информации из статистической формы 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 УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 настоящей Инструкции переносится значение графы 9 справки о подтверждающих документах.

При непредставлении резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктами 8.8 (за исключением абзаца шестого пункта 8.8) и 8.9 настоящей Инструкции или при отсутствии в представленной резидентом в соответствии с пунктами 8.8 (за исключением абзаца шестого пункта 8.8) и 8.9 настоящей Инструкции справке о подтверждающих документах информации о статистической форме, регистрационный номер которой содержится в графе 2 подраздела III.I, в графе 9 подраздела III.I указывается:

1 – в случае если в графе 4 содержится код вида подтверждающего документа 22_3;

4 – в случае если в графе 4 содержится код вида подтверждающего документа 22_4.

При непредставлении в соответствии с абзацем шестым пункта 8.8 настоящей Инструкции резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в графе 9 указывается признак поставки 5.

В графу 10 в случае представления резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 настоящей Инструкции переносится значение графы 10 справки о подтверждающих документах.

При непредставлении резидентом в банк УК справки о подтверждающих документах в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 настоящей Инструкции или при отсутствии в представленной резидентом в соответствии с пунктами 8.8 и 8.9 настоящей Инструкции справке о подтверждающих документах информации о статистической форме, регистрационный номер которой содержится в графе 2 подраздела III.I, графа 10 подраздела III.I не заполняется.

В графе 11 указывается порядковый номер корректировки сведений, содержащихся в подтверждающем документе, номер и (или) дата которого указаны в графах 2 и 3 (в частности, 1), в случае, если резидентом представлена справка о подтверждающих документах, содержащая измененные (скорректированные) сведения, или в случае направления таможенными органами изменений, затрагивающих ранее переданную информацию о статистической форме.

В случае если резидентом представлены документы и (или) информация по статистической форме, подтверждающие безвозмездную поставку и необходимость исключения из расчетов показателей разделов IV и V информации о статистической форме, которая включена в подраздел III.I, в графе 11 указываются прописные буквы русского алфавита «БН». В случае если в графе 11 содержится порядковый номер корректировки, буквы «БН» указываются через разделитель в виде символа «/» (в частности, 1/БН).

В иных случаях графа 11 не заполняется.

В графу 12 из полученной статистической формы через разделитель в

виде символа «,» (запятая) переносятся следующие показатели:

код страны отправления товаров в соответствии с ОКСМ (второй подраздел графы 8 статистической формы);

код страны назначения товаров в соответствии с ОКСМ (второй подраздел графы 6 статистической формы).

В случае поступления в банк УК статистической формы, содержащей дополнительную информацию, такая информация отражается в графе 13.

В графе 13 по решению банка УК может указываться иная дополнительная информация (разделителем между различными группами дополнительной информации являются символы «//»).

Информация из статистической формы не отражается в подразделе III.П.»;

подпункт 4.2.1 пункта 4.2 дополнить абзацем следующего содержания:

«В графе 4а в случае исполнения обязательств по контракту третьим лицом (в пользу третьего лица) указывается через разделитель в виде символа «/» порядковый номер из графы 1 пункта 9 раздела I и цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) третьего лица в соответствии с ОКСМ из графы 4 пункта 9 раздела I (в частности, 1/398 или 2/643). В иных случаях графа 4а не заполняется.»;

в пункте 5:

подпункт 5.1.3 после цифр «15_3,» дополнить цифрами «22_3,»;

в подпункте 5.1.5 цифры «10_3, 13_3, 16_3,» заменить цифрами «09_3, 10_3, 13_3, 16_3, 24_3, 25_3, 26_3, 27_3,»;

подпункт 5.2.4 после цифр «15_4,» дополнить цифрами «22_4,»;

в подпункте 5.2.6 цифры «13_3,» заменить цифрами «09_3, 13_3, 24_3, 25_3, 26_3, 27_3,»;

в пункте 6:

подпункт 6.4 дополнить цифрами «, 61211»;

подпункт 6.5 дополнить цифрами «, 22_3»;

подпункт 6.6 дополнить цифрами «, 22_4»;

в подпункте 6.7 цифры «10_3, 13_3, 16_3» заменить цифрами «09_3, 10_3, 13_3, 16_3, 24_3, 25_3, 26_3, 27_3»;

в подпункте 6.8 цифры «10_4, 13_4» заменить цифрами «09_4, 10_4, 13_4, 24_4, 25_4, 26_4, 27_4».

1.35. В приложении 5:

1.35.1. В ведомости банковского контроля по кредитному договору:

в разделе I «Учетная информация»:

в пункте 6 слово «контракту» заменить словами «кредитному договору»;

подпункт 7.3 пункта 7 изложить в следующей редакции:

«7.3. Сумма задолженности по основному долгу на дату, предшествующую дате постановки на учет кредитного договора (присвоения уникального номера)	Код валюты кредитного договора	Сумма	Код основания	Регистрационный номер уполномоченного банка / филиала уполномоченного банка	Уникальный номер контракта	»;
	1	2	3	4	5	

в пункте 9:

абзац первый после слова «резиденте» дополнить словом «(нерезиденте)»;

подпункт 9.2 после слова «резидента» дополнить словом «(нерезидента)»;

дополнить подпунктом 9.8 следующего содержания:

« 9.8. Код страны государственной регистрации (места нахождения) нерезидента

--

 »;

дополнить пунктом 10 следующего содержания:

«10. Сведения о третьем лице, которым осуществлен (в пользу которого осуществлен) платеж или иное исполнение обязательств по кредитному договору

№ п/п	Наименование	ИНН	Код страны государственной регистрации (места нахождения)
1	2	3	4
...			

»;

раздел II «Сведения о платежах» и раздел III «Сведения об исполнении обязательств по основному долгу (по уплате процентных платежей по договору займа, предоставленного резидентом нерезиденту) иным способом, отличным от расчетов» изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию.

1.35.2. В примечаниях к ведомости банковского контроля по кредитному договору:

в пункте 2:

подпункт 2.7 дополнить абзацами следующего содержания:

«В графе 3 подпункта 7.3 для кредитного договора, в четвертой части уникального номера которого содержится код вида кредитного договора 5, отражается один из кодов основания возникновения начальной задолженности:

1 – уступка уполномоченным банком другому лицу – резиденту требования к нерезиденту;

2 – уступка физическим лицом – резидентом другому лицу – резиденту требования к нерезиденту;

3 – уступка нерезидентом резиденту требования к другому лицу – нерезиденту, являющемуся стороной по заключенному между нерезидентами кредитному договору;

4 – замена первоначального обязательства нерезидента перед резидентом по контракту обязательством нерезидента перед резидентом по кредитному договору (новация);

0 – иное основание.

В графе 3 подпункта 7.3 для кредитного договора, в четвертой части уникального номера которого содержится код вида кредитного договора 6, отражается один из кодов возникновения суммы начальной задолженности:

5 – уступка уполномоченным банком нерезиденту требования к резиденту;

6 – уступка физическим лицом – резидентом нерезиденту требования к другому лицу – резиденту;

7 – уступка резидентом (первоначальным кредитором) нерезиденту требования к другому лицу – резиденту, являющемуся стороной по заключенному между резидентами кредитному договору;

8 – замена первоначального обязательства резидента перед нерезидентом по контракту обязательством резидента по кредитному договору (новация);

0 – иное основание.

В случае указания в графе 3 подпункта 7.3 кода основания возникновения задолженности 4 или 8, в графе 5 подпункта 7.3 указываются сведения о ранее присвоенном контракту уникальным номере контракта или о ранее присвоенных контрактам уникальных номерах контрактов через разделитель в виде символа «;» (точка с запятой) (при наличии).

В графе 4 подпункта 7.3 указывается регистрационный номер уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка) в соответствии с КГРКО в случае отражения в графе 3 подпункта 7.3 кода основания возникновения задолженности 1 или 5. В иных случаях графа 4 подпункта 7.3 не заполняется.»;

подпункт 2.9 изложить в следующей редакции:

«2.9. В пункте 9 «Сведения о резиденте (нерезиденте), которому переходят права (требования) (на которого переводится долг) по кредитному договору, о новом кредиторе – физическом лице» указываются:

данные о резиденте (нерезиденте), которому (на которого) резидент, являющийся стороной по кредитному договору и получивший уникальный номер по кредитному договору, переводит свои права (требования) (переводит свой долг) по этому кредитному договору при снятии контракта с учета по основанию, предусмотренному подпунктом 6.1.3 (подпунктом 6.1.4) пункта 6.1 настоящей Инструкции;

данные о новом кредиторе – физическом лице – резиденте, которому переходят права (требования) по кредитному договору в случае, указанном в пункте 10.17 настоящей Инструкции.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору, является резидент, в

подпункте 9.1 указывается символ «0». В случае если лицом, которому переходят права (требования) по кредитному договору, является новый кредитор – физическое лицо – резидент, в подпункте 9.1 указывается символ «1». В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору, является нерезидент, в подпункте 9.1 указывается символ «2».

В подпункте 9.2 указываются полное фирменное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица – резидента, или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, или фамилия, имя, отчество (при наличии) нового кредитора – физического лица – резидента, которому переходят права (требования) по поставленному на учет кредитному договору, или полное (сокращенное) фирменное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) нерезидента).

В подпункте 9.3 указывается адрес регистрации по месту жительства (пребывания) в Российской Федерации нового кредитора – физического лица – резидента, которому переходят права (требования) по кредитному договору.

В случае если адрес нового кредитора – физического лица – резидента не содержит части реквизитов, предусмотренных в подпункте 9.3, соответствующие поля не заполняются.

Для резидента и нерезидента подпункт 9.3 не заполняется.

В подпункте 9.4 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию. В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору, является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 9.4 указывается регистрационный номер нотариуса в соответствии с реестром нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, порядок

ведения которого утвержден приказом Минюста России от 29 июня 2015 года № 147, либо регистрационный номер адвоката в соответствии с реестром адвокатов субъекта Российской Федерации, порядок ведения которого утвержден приказом Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85.

В подпункте 9.5 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения в единый государственный реестр юридических лиц либо в единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей основного государственного регистрационного номера юридического лица или индивидуального предпринимателя (для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года, указывается: 01.07.2002). В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору, является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 9.5 указывается дата приказа о наделении нотариуса полномочиями, содержащаяся в реестре нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, порядок ведения которого утвержден приказом Минюста России от 29 июня 2015 года № 147, либо содержащаяся в графе 4 реестра адвокатов субъекта Российской Федерации, порядок ведения которого утвержден приказом Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85, дата распоряжения территориального органа Минюста России о внесении сведений об адвокате в указанный реестр.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) по кредитному договору, является новый кредитор – физическое лицо – резидент, подпункты 9.4 и 9.5 не заполняются.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору, является нерезидент, подпункты 9.4 и 9.5 не заполняются.

В подпункте 9.6 указывается ИНН (при наличии) и для юридических лиц – резидентов – КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (с уведомлением о постановке на учет). Для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического

лица по месту его нахождения, а для резидента – крупнейшего налогоплательщика указывается КПП, присвоенный ему с учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных приказом Минфина России от 25 февраля 2021 года № 26н.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору, является нерезидент, подпункт 9.6 заполняется при наличии у нерезидента ИНН.

В подпункте 9.7 указываются номер и дата документа, подтверждающего переход прав (требований) или перевод долга по кредитному договору, в формате ДД.ММ.ГГГГ.

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору, является нерезидент, в подпункте 9.8 указывается цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) нерезидента в соответствии с ОКСМ. В иных случаях подпункт 9.8 не заполняется.»;

дополнить подпунктом 2.10 следующего содержания:

«2.10. При осуществлении платежа или иного исполнения обязательств по кредитному договору третьим лицом (в пользу третьего лица) в пункте 10 «Сведения о третьем лице, которым осуществлен (в пользу которого осуществлен) платеж или иное исполнение обязательств по кредитному договору» указываются:

порядковый номер;

наименование третьего лица (полное фирменное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – индивидуального предпринимателя, физического лица);

ИНН для резидента (для физического лица – резидента и нерезидента – при наличии);

цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) третьего лица в соответствии с ОКСМ.»;

в пункте 3:

подпункт 3.1 дополнить абзацем следующего содержания:

«дата получения резидентом от нерезидента наличных денежных средств.»;

в подпункте 3.2:

абзац второй дополнить словами «, получение резидентом наличных денежных средств от нерезидента»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В графе 3а в случае осуществления платежа по кредитному договору третьим лицом (в пользу третьего лица) указывается через разделитель в виде символа «/» порядковый номер из графы 1 пункта 10 раздела I и цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) третьего лица в соответствии с ОКСМ из графы 4 пункта 10 раздела I (в частности, 1/398 или 2/643).»;

подпункт 3.4 после слов «в валюте счета,» дополнить словами «полученной резидентом от нерезидента в наличной форме,»;

подпункт 3.5 дополнить словами «, полученных резидентом от нерезидента в наличной форме»;

подпункт 3.6 после слов «списанных со счета» дополнить словами «, полученных резидентом от нерезидента в наличной форме»;

подпункт 3.9 изложить в следующей редакции:

«3.9. Графы 11, 11а, 11б, 11в заполняются только в случае, если зачисление (списание) денежных средств проведено по счету резидента, открытому в банке-нерезиденте.

В графе 11 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента, через счет резидента в котором проводились расчеты по кредитному договору.

В графе 11а указывается наименование банка-нерезидента, через счет резидента в котором осуществлены расчеты по кредитному договору.

В графе 11б указывается код банка по справочнику СВИФТ для банка-нерезидента – участника системы СВИФТ, код «НР» для других банков-нерезидентов.

В графе 11в указывается номер счета резидента в банке-нерезиденте, через который осуществлены расчеты по кредитному договору.»;

подпункт 3.11 дополнить абзацами следующего содержания:

«При внесении резидентом на счет наличных денежных средств, полученных от нерезидента в рамках кредитного договора, указывается дополнительный признак «НС».

При получении от нерезидента наличных денежных средств без их зачисления на счет резидента указывается дополнительный признак «НК».»;

пункт 4 дополнить абзацем следующего содержания:

«В графе 4а в случае исполнения обязательств по кредитному договору третьим лицом (в пользу третьего лица) указывается через разделитель в виде символа «/» порядковый номер из графы 1 пункта 10 раздела I и цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) третьего лица в соответствии с ОКСМ из графы 4 пункта 10 раздела I (в частности, 1/398 или 2/643). В иных случаях графа 4а не заполняется.»;

в пункте 5:

в подпункте 5.3:

в абзаце втором слова «указан код вида операции 40030» заменить словами «указаны коды видов операций 40031 и 40032»;

абзац третий изложить в следующей редакции:

«графа 3 = $\sum_{\text{по кодам 40031 и 40032}}$ графа 8 раздела II – $\sum_{\text{по кодам 40900 и 99010}}$ графа 8 раздела II; »;

в подпункте 5.4:

в абзаце четвертом цифры «42015» заменить цифрами «42016, 42017»;

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«графа 4 = $\sum_{\text{по кодам 42016, 42017 и 32025}}$ графа 8 раздела II – $\sum_{\text{по кодам 42900 и 99010}}$ графа 8 раздела II. »;

в подпункте 5.5:

абзац второй дополнить цифрами «, 29_3»;

в абзаце третьем цифры «07_4,» исключить, дополнить цифрами «, 30_4, 31_4, 32_4»;

в подпункте 5.6:

в абзаце втором слова «указан код вида подтверждающего документа 12_4» заменить словами «указаны коды видов подтверждающих документов 12_4, 23_4»;

в абзаце третьем слова «указан код вида подтверждающего документа 12_3» заменить словами «указаны коды видов подтверждающих документов 12_3, 23_3»;

в подпункте 6.1.5 пункта 6:

в абзаце первом после цифр «16_3,» дополнить цифрами «29_3,», слова «указан код вида подтверждающего документа 12_4» заменить словами «указаны коды видов подтверждающих документов 12_4, 23_4»;

в абзаце втором цифры «12_3,» исключить, после цифр «16_3,» дополнить цифрами «29_3,», слова «указан код вида подтверждающего документа 12_4» заменить словами «указаны коды видов подтверждающих документов 12_4, 23_4».

1.36. В примечаниях к справке о подтверждающих документах приложения 6:

абзац первый пункта 3 после слов «(графа «А» ДТ)» дополнить словами «или регистрационный номер статистической формы (графа «Регистрационный номер» статистической формы),»;

абзац первый пункта 4 дополнить словами «или регистрационный номер статистической формы (графа «Регистрационный номер» статистической формы),»;

в таблице пункта 5:

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кода 02_3 слова «с кодом 03_3» заменить словами «с кодами 03_3 и (или) 22_3»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кода 02_4 слова «с кодом 03_4» заменить словами «с кодами 03_4 и (или) 22_4»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кодов 06_3

и 06_4 слово «изменяется» заменить словами «частично изменяется»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кода 07_3 слова «Об уступке» заменить словами «О полной или частичной уступке»;

строку кода 07_4 признать утратившей силу;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кодов 08_3 и 08_4 слова «О переводе» заменить словами «О полном или частичном переводе»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кода 09_3 слова «О прекращении обязательств или об изменении суммы обязательств (снижении суммы обязательств) нерезидента по кредитному договору» заменить словами «О полном прекращении обязательств или частичном изменении суммы обязательств (снижении суммы обязательств) нерезидента по контракту (кредитному договору)»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кода 09_4 слова «О прекращении обязательств или об изменении суммы обязательств (снижении суммы обязательств) резидента по кредитному договору» заменить словами «О полном прекращении обязательств или частичном изменении суммы обязательств (снижении суммы обязательств) резидента по контракту (кредитному договору)»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кодов 10_3 и 10_4 слова «О прекращении обязательств или об изменении суммы» заменить словами «О полном прекращении обязательств или частичном изменении суммы»;

графу «Содержание подтверждающего документа» строки кода 12_3 дополнить словами «, за исключением документов с кодом 23_3»;

графу «Содержание подтверждающего документа» строки кода 12_4 дополнить словами «, за исключением документов с кодом 23_4»;

дополнить строками следующего содержания:

« 22_3	О вывозе с территории Российской Федерации товаров с оформлением статистической формы
22_4	О ввозе на территорию Российской Федерации товаров с оформлением статистической формы
23_3	Об изменении суммы обязательств (увеличении задолженности) резидента перед нерезидентом по кредитному договору в случае причисления суммы накопленных процентов к сумме основного долга

23_4	Об изменении суммы обязательств (увеличении задолженности) нерезидента перед резидентом по кредитному договору в случае причисления суммы накопленных процентов к сумме основного долга
24_3	О зачете встречных однородных требований, при котором обязательства нерезидента по контракту прекращаются полностью или частично изменяется сумма обязательств (уменьшение задолженности)
24_4	О зачете встречных однородных требований, при котором обязательства резидента по контракту прекращаются полностью или частично изменяется сумма обязательств (уменьшение задолженности)
25_3	О полной или частичной уступке резидентом требования к должнику-нерезиденту по контракту иному лицу – нерезиденту способом, отличным от расчетов
25_4	О полной или частичной уступке нерезидентом требования к должнику-резиденту по контракту иному лицу – резиденту
26_3	О полном или частичном переводе нерезидентом своего долга по контракту на иное лицо – резидента
26_4	О полном или частичном переводе резидентом своего долга по контракту на иное лицо – нерезидента способом, отличным от расчетов
27_3	О прощении резидентом долга нерезиденту по контракту за переданные ему товары, выполненные работы, оказанные услуги, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в разрешенных законодательством Российской Федерации случаях
27_4	О прощении нерезидентом долга резиденту по контракту за переданные ему товары, выполненные работы, оказанные услуги, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в разрешенных законодательством Российской Федерации случаях
29_3	Об уступке резидентом требования к должнику-нерезиденту по возврату долга по кредитному договору в пользу кредитной организации способом, отличным от расчетов
30_4	О полной или частичной уступке нерезидентом требования к должнику-резиденту по возврату долга по кредитному договору в пользу кредитной организации
31_4	О полной или частичной уступке нерезидентом требования к должнику-резиденту по возврату долга по кредитному договору в пользу физического лица – резидента
32_4	О полной или частичной уступке нерезидентом требования к должнику-резиденту по возврату долга по кредитному договору в пользу иного резидента

»;

абзац четвертый пункта 8 после слов «заполняется на основании ДТ» дополнить словами «или статистической формы»;

в пункте 9:

абзац первый дополнить цифрами «, 22_3, 22_4»;

в абзаце втором слова «передачу в аренду движимого имущества с условием о выкупе такого имущества» заменить словами «передачу в аренду движимого и (или) недвижимого имущества»;

абзац седьмой после слов «на основании ДТ» дополнить словами

«или статистической формы»;

в абзаце восьмом слова «об аренде движимого имущества с условием о выкупе такого имущества» заменить словами «об аренде движимого и (или) недвижимого имущества»;

абзац первый пункта 10 дополнить цифрами «, 22_3».

2. С 1 января 2026 года по 1 февраля 2026 года включительно уполномоченный банк в соответствии с пунктом 6.10 Инструкции Банка России № 181-И снимает с учета договоры, поставленные резидентами, являющимися участниками бюджетного процесса на федеральном уровне, федеральными государственными бюджетными (автономными) учреждениями, на учет в уполномоченном банке до 1 января 2026 года в соответствии с разделом II Инструкции Банка России № 181-И, и в срок не позднее следующего рабочего дня после дня снятия с учета таких договоров передает:

в Банк России ведомости банковского контроля в соответствии с Указанием Банка России от 10 апреля 2023 года № 6406-У «О формах, сроках, порядке составления и представления отчетности кредитных организаций (банковских групп) в Центральный банк Российской Федерации, а также о перечне информации о деятельности кредитных организаций (банковских групп)»²;

в Федеральную таможенную службу и Федеральную налоговую службу информацию о снятии с учета в порядке, установленном Указанием Банка России от 30 августа 2017 года № 4512-У «Об объеме и порядке передачи уполномоченными банками как агентами валютного контроля информации органам валютного контроля»³.

3. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и вступает в силу с 1 апреля 2024 года, за исключением положений, для которых настоящим пунктом установлен иной срок вступления их в силу.

² Зарегистрировано Минюстом России 16 августа 2023 года, регистрационный № 74823, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 8 декабря 2023 года № 6621-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2024 года, регистрационный № 76927).

³ Зарегистрировано Минюстом России 8 декабря 2017 года, регистрационный № 49185, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 21 декабря 2017 года № 4659-У (зарегистрировано Минюстом России 26 декабря 2017 года, регистрационный № 49450), от 6 мая 2019 года № 5139-У (зарегистрировано Минюстом России 30 мая 2019 года, регистрационный № 54785).

Абзац второй подпункта 1.1 и подпункт 1.18 пункта 1, пункт 2
настоящего Указания вступают в силу с 1 января 2026 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 9 января 2014 года № 6603-У
«О внесении изменений
в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года № 181-И»

«Раздел II. Сведения о платежах»

№ п/п	Дата операции	Направление (признак) платежа	Идентификатор совершения операции третьим лицом (в пользу третьего лица)	Код вида операции	Сумма операции, в единицах валюты				Ожидаемый срок репатриации иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации	Код страны банка получателя (отправителя) платежа	Признак изменения записи	Сведения о банке-нерезиденте				Признак представления документов, связанных с проведением операций	Примечание	Код валюты корреспондентского счета
1	2	3	3a	4	код валюты	сумма	код валюты	сумма				12	12a	12b	12в			
...																		

Раздел III. Сведения о подтверждающих документах

Подраздел III.1. Сведения о подтверждающих документах

№ п/п	Подтверждающий документ		Код вида подтверждающего документа	Идентификатор исполнения обязательств третьим лицом (в пользу третьего лица)	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты				Признак поставки	Ожидаемый срок репатриации иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации, срок исполнения обязательств	Признак изменения записи	Код страны грузоотправителя (грузополучателя) / дополнительная информация по ДТ или по статистической форме	Примечание
	№	дата			код валюты документа	сумма	код валюты контракта	сумма					
1	2	3	4	4а	5	6	7	8	9	10	11	12	13

».

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 2 января 2017 года № 6663-У
«О внесении изменений
в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года № 181-И»

«Раздел II. Сведения о платежах»

№ п/п	Дата операции	Направление (признак) платежа	Идентификатор совершения операции третьим лицом (в пользу третьего лица)	Код вида операции	Сумма операции, в единицах валюты				Код страны банка получателя (отправителя) платежа	Признак изменения записи	Сведения о банке-нерезиденте				Признак представления документов, связанных с проведением операций	Примечание	Код валюты корреспондентского счета	
					код валюты	сумма	код валюты	сумма			платежа	кредитного договора	код страны банка	наименование банка				код банка
1	2	3	3а	4					5	6					7	8	9	
..																		

Раздел III. Сведения об исполнении обязательств по основному долгу (по уплате процентных платежей по договору займа, предоставленного резидентом нерезиденту) иным способом, отличным от расчетов

№ п/п	Подтверждающий документ		Код вида подтверждающего документа	Идентификатор исполнения обязательств третьим лицом (в пользу третьего лица)	Сумма по подтверждающим документам, в единицах валюты				Признак изменения записи	Примечание
	№	дата			код валюты	сумма	код валюты	сумма		
1	2	3	4	4а	5	6	7	8	9	10
...										

».