
ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ИНСТРУКЦИЯ

от 4 июня 2012 г. N 138-И

О ПОРЯДКЕ

ПРЕДСТАВЛЕНИЯ РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ УПОЛНОМОЧЕННЫМ БАНКАМ ДОКУМЕНТОВ И ИНФОРМАЦИИ, СВЯЗАННЫХ С ПРОВЕДЕНИЕМ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ, ПОРЯДКЕ ОФОРМЛЕНИЯ ПАСПОРТОВ СДЕЛОК, А ТАКЖЕ ПОРЯДКЕ УЧЕТА УПОЛНОМОЧЕННЫМИ БАНКАМИ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ И КОНТРОЛЯ ЗА ИХ ПРОВЕДЕНИЕМ

Список изменяющих документов

(в ред. Указаний Банка России от 14.06.2013 [N 3016-У](#),
от 06.11.2014 [N 3438-У](#), от 11.06.2015 [N 3671-У](#), от 30.11.2015 [N 3865-У](#))

На основании Федерального [закона](#) от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 50, ст. 4859; 2004, N 27, ст. 2711; 2005, N 30, ст. 3101; 2006, N 31, ст. 3430; 2007, N 1, ст. 30; N 22, ст. 2563; N 29, ст. 3480; N 45, ст. 5419; 2008, N 30, ст. 3606; 2010, N 47, ст. 6028; 2011, N 7, ст. 905; N 27, ст. 3873; N 29, ст. 4291; N 30, ст. 4584; N 50, ст. 7348, ст. 7351) (далее - Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле"), Федерального [закона](#) от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2003, N 2, ст. 157; N 52, ст. 5032; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3233; 2005, N 25, ст. 2426; N 30, ст. 3101; 2006, N 19, ст. 2061; N 25, ст. 2648; 2007, N 1, ст. 9, ст. 10; N 10, ст. 1151; N 18, ст. 2117; 2008, N 42, ст. 4696, ст. 4699; N 44, ст. 4982; N 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, N 1, ст. 25; N 29, ст. 3629; N 48, ст. 5731; 2010, N 45, ст. 5756; 2011, N 7, ст. 907; N 27, ст. 3873; N 43, ст. 5973), Федерального [закона](#) "О банках и банковской деятельности" (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года N 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, N 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 6, ст. 492; 1998, N 31, ст. 3829; 1999, N 28, ст. 3459, ст. 3469; 2001, N 26, ст. 2586; N 33, ст. 3424; 2002, N 12, ст. 1093; 2003, N 27, ст. 2700; N 50, ст. 4855; N 52, ст. 5033, ст. 5037; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3233; 2005, N 1, ст. 18, ст. 45; N 30, ст. 3117; 2006, N 6, ст. 636; N 19, ст. 2061; N 31, ст. 3439; N 52, ст. 5497; 2007, N 1, ст. 9; N 22, ст. 2563; N 31, ст. 4011; N 41, ст. 4845; N 45, ст. 5425; N 50, ст. 6238; 2008, N 10, ст. 895; N 15, ст. 1447; 2009, N 1, ст. 23; N 9, ст. 1043; N 18, ст. 2153; N 23, ст. 2776; N 30, ст. 3739; N 48, ст. 5731; N 52, ст. 6428; 2010, N 8, ст. 775; N 19, ст. 2291; N 27, ст. 3432; N 30, ст. 4012; N 31, ст. 4193; N 47, ст. 6028; 2011, N 7, ст. 905; N 27, ст. 3873, ст. 3880; N 29, ст. 4291; N 48, ст. 6730; N 49, ст. 7069; N 50, ст. 7351) и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 31 мая 2012 года N 10) Банк России устанавливает следующий порядок представления резидентами и нерезидентами в уполномоченные банки документов и информации, которые связаны с проведением валютных операций, порядок оформления паспортов сделок, а также порядок учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением.

Раздел I. Представление резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, которые связаны с проведением валютных операций. Хранение уполномоченным банком данных по валютным и иным операциям, проведенным резидентами и нерезидентами

Глава 1. Общие положения

1.1. Используемые в настоящей Инструкции понятия и термины применяются в значениях, определенных в гражданском, банковском, валютном, таможенном и других отраслях

законодательства Российской Федерации.

1.2. В целях организации работы в соответствии с настоящей Инструкцией уполномоченный банк из числа своих сотрудников определяет ответственного сотрудника (сотрудников), имеющего (имеющих) право совершать от имени уполномоченного банка как агента валютного контроля действия по валютному контролю, предусмотренные настоящей Инструкцией (далее - ответственное лицо), в том числе подписывать документы, указанные в настоящей Инструкции, и заверять документы на бумажном носителе оттиском печати уполномоченного банка, используемой для целей валютного контроля (далее - печать уполномоченного банка).

Ответственное лицо и печать уполномоченного банка утверждаются распорядительным актом уполномоченного банка.

1.3. Документы, указанные в [части 4 статьи 23](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле", связанные с проведением валютных операций (далее - документы, связанные с проведением валютных операций), представляемые резидентом в уполномоченный банк в соответствии с настоящей Инструкцией, должны соответствовать требованиям, установленным [частью 5 статьи 23](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле", и могут представляться резидентом в уполномоченный банк в подлиннике или в форме надлежащим образом заверенной копии.

Порядок оформления (заверения) копий документов, связанных с проведением валютных операций, может быть согласован уполномоченным банком с резидентом.

1.4. Документы и информация, требования о представлении которых установлены настоящей Инструкцией, представляются резидентом (нерезидентом) в уполномоченный банк на бумажном носителе и (или) в электронном виде в порядке, согласованном уполномоченным банком с резидентом (нерезидентом).

1.5. Справка о валютных операциях и справка о подтверждающих документах, порядок, случаи и сроки представления которых установлены настоящей Инструкцией, являются формами учета по валютным операциям резидентов.

1.6. Настоящая Инструкция распространяется на нерезидентов и резидентов, являющихся юридическими лицами (за исключением кредитных организаций и государственной корпорации "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"), физическими лицами - индивидуальными предпринимателями и физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее - резиденты).

Требования настоящей Инструкции не распространяются на нерезидентов - физических лиц.

1.7. Настоящая Инструкция не распространяется на осуществление валютных операций по счетам, открытым в Банке России, а также на осуществление валютных операций федеральными органами исполнительной власти, специально уполномоченными Правительством Российской Федерации на осуществление валютных операций в соответствии с [частью 5 статьи 5](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле".

Глава 2. Порядок представления резидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций в иностранной валюте

2.1. Резидент при осуществлении операций, связанных с зачислением иностранной валюты на транзитный валютный счет или со списанием иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, представляет в уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка) (далее - уполномоченный банк, за исключением прямого указания на филиал уполномоченного банка) одновременно следующие документы:

справку о валютных операциях;

документы, связанные с проведением валютных операций, указанных в справке о валютных операциях.

В справке о валютных операциях, представляемой резидентом при осуществлении операций, связанных с зачислением иностранной валюты на транзитный валютный счет, может быть указана информация об операциях по списанию зачисленной иностранной валюты с транзитного валютного счета.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

2.2. Справка о валютных операциях заполняется резидентом в одном экземпляре в соответствии с [приложением 1](#) к настоящей Инструкции.

2.3. Справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются резидентом в уполномоченный банк в следующие сроки (за исключением случаев, установленных [пунктами 2.5 - 2.9](#) настоящей Инструкции):

при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет - не позднее 15 рабочих дней после даты ее зачисления, указанной в уведомлении уполномоченного банка о ее зачислении на транзитный валютный счет;

при списании иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте - одновременно с распоряжением о переводе иностранной валюты.

2.4. Справка о валютных операциях не заполняется резидентом и не представляется в уполномоченный банк в следующих случаях:

при взыскании с резидента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, и взыскании по исполнительным документам;

если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между резидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание иностранной валюты с его расчетного счета в иностранной валюте путем прямого дебетования с согласия резидента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);

при осуществлении валютных операций между резидентом и уполномоченным банком, в котором резиденту открыт расчетный счет в иностранной валюте;

при списании в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации резидентом иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, и ее зачислении на расчетный счет в иностранной валюте другого резидента, открытый в этом уполномоченном банке, за исключением случая зачисления иностранной валюты на счет резидента по договору финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договора о последующей уступке денежного требования в случае, указанном в [пункте 12.15](#) настоящей Инструкции;

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

при списании резидентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте и ее зачислении на свой расчетный счет в иностранной валюте, на свой счет по депозиту в иностранной валюте, открытые в одном уполномоченном банке, при списании иностранной валюты со своего счета по депозиту, зачислении иностранной валюты на свой счет по депозиту в иностранной валюте, при внесении (снятии) наличной иностранной валюты на свой расчетный счет (со своего расчетного счета) в иностранной валюте;

если договором между уполномоченным банком и резидентом предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право на основании представляемых резидентом в сроки, установленные [пунктом 2.3](#) настоящей Инструкции, документов, связанных с проведением валютных операций, и иной информации заполнять справку о валютных операциях. В этом случае справка о валютных операциях заполняется уполномоченным банком самостоятельно с соблюдением сроков, установленных [пунктом 2.3](#) настоящей Инструкции;

при списании резидентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте в пользу физического лица - нерезидента, связанным с осуществлением выплат пенсий, компенсаций, пособий и иных выплат в случаях, установленных законодательством о пенсионном обеспечении и страховании.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

2.5. При осуществлении резидентом валютных операций, связанных со списанием иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте с использованием банковской карты, справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением таких валютных операций, не представляются в уполномоченный банк, за исключением случая осуществления валютных операций по контракту, по которому оформлен паспорт сделки. В этом случае справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются резидентом в срок не позднее 15 рабочих дней после месяца, в

котором была осуществлена соответствующая валютная операция с использованием банковской карты.

2.6. При осуществлении резидентом валютных операций в иностранной валюте, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, через счет резидента, открытый в банке за пределами территории Российской Федерации (далее - банк-нерезидент), справка о валютных операциях с приложенными к ней выписками (копиями выписок) по операциям на счете в банке-нерезиденте, подтверждающими осуществление указанных в ней валютных операций по контракту (кредитному договору), представляются резидентом в уполномоченный банк, в котором оформлен паспорт сделки, в срок не позднее 30 рабочих дней после месяца, в котором были осуществлены указанные валютные операции.
(п. 2.6 в ред. [Указания](#) Банка России от 11.06.2015 N 3671-У)

2.7. При осуществлении в случаях, указанных в [главе 12](#) настоящей Инструкции, валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом, резидентом, который не оформляет паспорта сделки) справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются резидентом, оформившим паспорт сделки, в порядке, установленном [главой 12](#) настоящей Инструкции.

2.8. При осуществлении резидентом валютных операций в иностранной валюте, связанных с расчетами по контракту, по которому оформлен паспорт сделки, с проведением расчетов по аккредитиву, справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются резидентом в порядке, установленном [главой 16](#) настоящей Инструкции.

2.9. При изменении сведений, содержащихся в принятой уполномоченным банком справке о валютных операциях (за исключением изменения сведений об уполномоченном банке или о резиденте), резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, представляет в уполномоченный банк новую справку о валютных операциях, заполненную в порядке, установленном [приложением 1](#) к настоящей Инструкции, и содержащую скорректированные сведения (далее - корректирующая справка о валютных операциях), с приложением документов, подтверждающих такие изменения.

Датой оформления указанного в настоящем пункте документа, подтверждающего такие изменения, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

В случае если уполномоченному банку предоставлено право на основании представляемых резидентом документов, подтверждающих такие изменения, с соблюдением срока, установленного [абзацем первым](#) настоящего пункта, изменить содержащиеся в ранее принятой уполномоченным банком справке о валютных операциях сведения, уполномоченный банк самостоятельно заполняет корректирующую справку о валютных операциях.

2.10. В случае несогласия резидента с содержанием информации в справке о валютных операциях, заполненной уполномоченным банком в соответствии с [абзацем седьмым пункта 2.4](#) настоящей Инструкции, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты получения заполненной уполномоченным банком справки о валютных операциях представляет в уполномоченный банк корректирующую справку о валютных операциях, содержащую скорректированные сведения, с приложением заявления, составленного в произвольной форме с указанием в нем причин несогласия с содержанием справки о валютных операциях, заполненной уполномоченным банком, и приложением дополнительных документов (при их наличии), связанных с проведением валютных операций, если они не были ранее представлены в уполномоченный банк.

(п. 2.10 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Глава 3. Порядок представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных, а также иных операций в валюте Российской Федерации

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

3.1. Резидент при осуществлении валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации со своего расчетного счета в валюте Российской Федерации, открытого в уполномоченном банке, а также финансовый агент (фактор) - резидент, которому уступлено денежное требование (в том числе в результате последующей уступки), вытекающее из договора (контракта), заключенного нерезидентом с резидентом, являющимся в соответствии с его условиями лицом, передающим этому нерезиденту товары, выполняющим для него работы, оказывающим ему услуги, передающим ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них (далее - финансовый агент (фактор) - резидент), при списании валюты Российской Федерации со своего расчетного счета в пользу резидента в соответствии с договором финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договором о последующей уступке денежного требования представляют в уполномоченный банк одновременно следующие документы:

(в ред. Указаний Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, от 30.11.2015 N 3865-У)

распоряжение о переводе денежных средств, предусмотренное нормативным актом Банка России, регулирующим правила осуществления перевода денежных средств, с учетом особенностей его составления, предусмотренных [пунктом 3.2](#) настоящей Инструкции (далее - расчетный документ по валютной операции);

документы, связанные с проведением операции, указанной в расчетном документе.

(в ред. Указания Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

3.2. В расчетном документе по валютной операции перед текстовой частью в реквизите "Назначение платежа" должен содержаться код вида операции из перечня валютных и иных операций резидентов и нерезидентов, приведенного в [приложении 2](#) к настоящей Инструкции (далее - код вида валютной операции), который соответствует назначению платежа, а также сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением указанной валютной операции.

Информация о коде вида валютной операции должна быть заключена в фигурные скобки и иметь следующий вид:

{VO<код вида валютной операции>}

Отступы (пробелы) внутри фигурных скобок не допускаются.

Символ "VO" указывается прописными латинскими буквами (например, {VO11100}).

3.3. Расчетный документ по валютной операции не составляется и не представляется резидентом в уполномоченный банк в следующих случаях:

при взыскании с резидента в пользу нерезидента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, и взыскании по исполнительным документам;

если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между резидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации путем прямого дебетования с согласия резидента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);

при осуществлении резидентом валютных операций с использованием банковских карт;

при осуществлении резидентом валютных операций, связанных с расчетами по аккредитиву.

3.4. Нерезидент при осуществлении валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации со своего банковского счета, открытого в уполномоченном банке в валюте Российской Федерации, представляет в уполномоченный банк расчетный документ по валютной операции с указанием в нем в порядке, установленном [пунктом 3.2](#) настоящей Инструкции, кода вида валютной операции, который соответствует назначению платежа, за исключением следующих случаев:

при взыскании с нерезидента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, и взыскании по исполнительным документам;

если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между нерезидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание валюты Российской Федерации с его банковского счета в валюте

Российской Федерации путем прямого дебетования с согласия нерезидента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);

при осуществлении валютных операций в валюте Российской Федерации между нерезидентом и уполномоченным банком, в котором нерезиденту открыт банковский счет в валюте Российской Федерации;

при переводе нерезидентом валюты Российской Федерации с банковского счета в валюте Российской Федерации на другой банковский счет нерезидента, счет по депозиту в валюте Российской Федерации нерезидента, открытые в одном уполномоченном банке, при переводе нерезидентом валюты Российской Федерации со счета по депозиту в валюте Российской Федерации на свой банковский счет;

при переводе нерезидентом валюты Российской Федерации с банковского счета в валюте Российской Федерации с использованием банковской карты.

В случаях, указанных в абзацах втором - шестом настоящего пункта, код вида валютной операции по усмотрению нерезидента может указываться в расчетном документе по валютной операции исходя из характера проводимой валютной операции, если соответствующий код вида валютной операции содержится в приложении 2 к настоящей Инструкции.

(абзац введен Указанием Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

3.5. Договором между уполномоченным банком и резидентом (нерезидентом) может быть предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право самостоятельно составлять расчетный документ по валютной операции с указанием в нем кода вида валютной операции на основании документов, связанных с проведением этой валютной операции, представляемых резидентом (нерезидентом) до осуществления валютной операции в порядке, согласованном уполномоченным банком с резидентом (нерезидентом).

3.6. Резидент представляет в уполномоченный банк справку о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней операций в следующих случаях:

при осуществлении валютных операций, связанных с зачислением на расчетный счет резидента в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, и (или) со списанием с его расчетного счета в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации в пользу нерезидента, по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки;

при зачислении на расчетный счет резидента в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации, поступившей от финансового агента (фактора) - резидента по договору финансирования под уступку денежного требования и (или) договору о последующей уступке денежного требования, вытекающего из договора (контракта), заключенного между резидентом и нерезидентом, по которому оформлен паспорт сделки;

при осуществлении валютных операций, связанных с зачислением на расчетный счет финансового агента (фактора) - резидента в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента по договору (контракту), не предусматривающему оформление паспорта сделки. В этом случае финансовый агент (фактор) - резидент указывает в справке о валютных операциях код вида валютной операции, исходя из существа обязательств и вида контракта, по которому осуществляются расчеты нерезидента (за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги, переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них).

Резидент вправе представить указанные в настоящем пункте справку о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, при зачислении на его расчетный счет в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, при осуществлении валютных операций, не предусматривающих оформления паспорта сделки, в случае, указанном в пункте 3.14 настоящей Инструкции.

(п. 3.6 в ред. Указания Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

3.7. Справка о валютных операциях заполняется резидентом в одном экземпляре в соответствии с приложением 1 к настоящей Инструкции.

3.8. Справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней операций, представляются резидентом в уполномоченный банк в следующие сроки (за исключением случаев, установленных пунктами 3.10 - 3.13 и 3.15 настоящей Инструкции):

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

при зачислении валюты Российской Федерации на расчетный счет в валюте Российской Федерации - не позднее 15 рабочих дней после даты ее зачисления, указанной в выписке из расчетного счета резидента либо в ином документе, переданном уполномоченным банком резиденту, который содержит информацию о зачислении на этот расчетный счет резидента валюты Российской Федерации;

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

при списании валюты Российской Федерации с расчетного счета в валюте Российской Федерации - одновременно с расчетным документом по валютной операции.

3.9. Договором между уполномоченным банком и резидентом может быть предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право на основании представляемых резидентом в сроки, установленные [пунктом 3.8](#) настоящей Инструкции, документов, связанных с проведением операций, и иной информации заполнять справку о валютных операциях. В этом случае справка о валютных операциях заполняется уполномоченным банком самостоятельно с соблюдением сроков, установленных [пунктом 3.8](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

В случае несогласия резидента с содержанием информации в справке о валютных операциях, заполненной уполномоченным банком в соответствии с [абзацем первым](#) настоящего пункта, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты получения заполненной уполномоченным банком справки о валютных операциях представляет в уполномоченный банк корректирующую справку о валютных операциях, содержащую скорректированные сведения, с приложением заявления, составленного в произвольной форме, с указанием в нем причин несогласия с содержанием справки о валютных операциях, заполненной уполномоченным банком, и приложением дополнительных документов (при их наличии), связанных с проведением валютных операций, если они не были ранее представлены в уполномоченный банк.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

3.10. При осуществлении резидентом валютных операций по контракту, по которому оформлен паспорт сделки, связанных со списанием валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации с использованием банковской карты, справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются резидентом в уполномоченный банк в срок не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором была осуществлена соответствующая валютная операция с использованием банковской карты.

3.11. При осуществлении резидентом валютных операций в валюте Российской Федерации, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте, справка о валютных операциях с приложенными к ней выписками (копиями выписок) по операциям на счете в банке-нерезиденте, подтверждающими осуществление указанных в ней валютных операций по контракту (кредитному договору), представляются резидентом в уполномоченный банк, в котором оформлен паспорт сделки, в срок не позднее 30 рабочих дней после месяца, в котором были осуществлены указанные валютные операции.

(п. 3.11 в ред. [Указания](#) Банка России от 11.06.2015 N 3671-У)

3.12. При осуществлении в случаях, указанных в [главе 12](#) настоящей Инструкции, валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом, резидентом, который не оформляет паспорта сделки) справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются резидентом, оформившим паспорт сделки, в порядке, установленном [главой 12](#) настоящей Инструкции.

3.13. При осуществлении резидентом валютных операций, связанных с расчетами по контракту в валюте Российской Федерации, по которому оформлен паспорт сделки, с проведением расчетов по аккредитиву, справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются резидентом в порядке, установленном [главой 16](#) настоящей Инструкции.

3.14. При зачислении на расчетный счет резидента в валюте Российской Федерации валюты

Российской Федерации, поступившей от нерезидента, в случае несогласия резидента с кодом вида валютной операции, указанным в поступившем от нерезидента расчетном документе по валютной операции, либо если в расчетном документе по валютной операции не был указан код вида валютной операции, резидент в срок, установленный [пунктом 3.8](#) настоящей Инструкции, представляет справку о валютных операциях, в которой указывает код вида валютной операции, соответствующий одновременно представленным им в уполномоченный банк документам, связанным с проведением такой валютной операции, в том числе (по усмотрению резидента) в случае зачисления на его расчетный счет в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, при осуществлении валютных операций, не предусматривающих оформления паспорта сделки.

3.15. При изменении сведений, содержащихся в принятой уполномоченным банком справке о валютных операциях (за исключением изменения сведений об уполномоченном банке или резиденте), резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, представляет в уполномоченный банк корректирующую справку о валютных операциях, заполненную в порядке, установленном [приложением 1](#) к настоящей Инструкции, с приложением документов, подтверждающих такие изменения.

Датой оформления указанного в настоящем пункте документа, подтверждающего такие изменения, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

В случае если уполномоченному банку предоставлено право на основании представляемых резидентом документов, подтверждающих такие изменения, с соблюдением срока, установленного настоящим пунктом, изменить содержащиеся в ранее принятой уполномоченным банком справке о валютных операциях сведения, уполномоченный банк самостоятельно заполняет корректирующую справку о валютных операциях.

Глава 4. Хранение уполномоченным банком данных по валютным и иным операциям, проведенным резидентами и нерезидентами

4.1. Уполномоченный банк хранит в электронном виде указанные в [приложении 3](#) к настоящей Инструкции данные по проведенным его клиентами-резидентами в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации и его клиентами-нерезидентами в валюте Российской Федерации валютным и иным операциям, указанным в [приложении 2](#) к настоящей Инструкции (далее - данные по валютным операциям), через их счета, открытые в этом уполномоченном банке. Уполномоченный банк не хранит в электронном виде указанные в [приложении 3](#) к настоящей Инструкции данные по валютным операциям, проводимым резидентами и нерезидентами через их счета по вкладу (депозиту), открытые в этом уполномоченном банке.
(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Порядок хранения данных по валютным операциям, за исключением сроков хранения, определяется уполномоченным банком самостоятельно.

4.2. Данные по валютным операциям формируются (корректируются) уполномоченным банком на основании документов и информации, требования о представлении которых резидентами и нерезидентами установлены [главами 2 и 3](#) настоящего раздела, а также на основании иных документов и информации, которые имеются в распоряжении уполномоченного банка, в том числе представляются резидентами и нерезидентами при открытии и ведении банковского счета.

В случаях если в соответствии с настоящей Инструкцией не требуется представления резидентами (нерезидентами) документов и информации при проведении валютных операций, уполномоченный банк самостоятельно на основании имеющихся у него документов и информации, в том числе распоряжений о переводе денежных средств и поручений на покупку и (или) продажу иностранной валюты, формирует данные по валютным операциям.

4.3. По усмотрению уполномоченного банка данные по валютным операциям могут быть дополнены иной информацией.

4.4. Информация, содержащая данные по валютной операции, хранится уполномоченным банком в электронном виде не менее трех лет после даты проведения соответствующей

операции.

Информация, содержащая данные по валютной операции, проведенной по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, хранится уполномоченным банком в электронном виде не менее трех лет после даты закрытия паспорта сделки.

4.5. Уполномоченный банк по запросам органов валютного контроля представляет в электронном виде и (или) на бумажном носителе данные по валютным операциям, подлежащие хранению в соответствии с требованиями настоящей главы, которые были осуществлены за определенный период, либо определенными клиентами, либо по определенным кодам вида валютных операций.

При этом представление данных по валютным операциям должно соответствовать порядку следования показателей в соответствии с [приложением 3](#) к настоящей Инструкции.

Раздел II. Порядок оформления, закрытия, переоформления паспорта сделки, представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов, формирования и ведения ведомости банковского контроля, перевода паспорта сделки в другой уполномоченный банк и особенности учета валютных операций по аккредитивам

Глава 5. Общие положения

5.1. Требования настоящего раздела распространяются на следующие договоры (контракты, соглашения, предварительные договоры, предложения о заключении таких договоров (соглашений), содержащие все существенные условия договора (оферта, публичная оферта), заключенные между резидентами и нерезидентами, проекты договоров (контрактов, соглашений), которые предусматривают осуществление валютных операций, связанных с расчетами через счета резидентов, открытые в уполномоченных банках, и (или) через счета резидентов, открытые в банках-нерезидентах (далее - договоры):

5.1.1. договоры, в том числе агентские договоры, договоры комиссии, договоры поручения, предусматривающие при осуществлении внешнеторговой деятельности вывоз с территории Российской Федерации или ввоз на территорию Российской Федерации товаров, за исключением вывоза (ввоза) ценных бумаг в документарной форме (далее - контракт);

5.1.2. договоры, предусматривающие продажу (приобретение) и (или) оказание услуг, связанных с продажей (приобретением) на территории Российской Федерации (за пределами территории Российской Федерации) горюче-смазочных материалов (бункерного топлива), продовольствия, материально-технических запасов и иных товаров (за исключением запасных частей и оборудования), необходимых для обеспечения эксплуатации и технического обслуживания транспортных средств независимо от их вида и назначения в пути следования или в пунктах промежуточной остановки либо стоянки (далее - контракт);

5.1.3. договоры, в том числе агентские договоры, договоры комиссии, договоры поручения, за исключением договоров, указанных в [подпунктах 5.1.1, 5.1.2 и 5.1.4](#) настоящего пункта, предусматривающие выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них (далее - контракт);

КонсультантПлюс: примечание.

Действие [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У в части оформления ПС по контрактам, указанным в подпункте 5.1.4, и предусматривающим передачу движимого имущества по договору аренды, распространяется на указанные контракты, если проведение первой валютной операции по контракту, связанной с зачислением (списанием) денежных средств на счет (со счета) или первое исполнение обязательств по контракту иным способом, отличным от расчетов, начнется в [день](#) либо после дня вступления в силу Указания.

5.1.4. договоры, предусматривающие передачу движимого и (или) недвижимого имущества по договору аренды, договоры финансовой аренды (лизинга) (далее - контракт);
(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

5.1.5. договоры, предметом которых является получение или предоставление денежных

средств в виде кредита (займа), возврат денежных средств по кредитному договору (договору займа), а также осуществление иных валютных операций, связанных с получением, предоставлением, возвратом денежных средств в виде кредита (займа) (за исключением договоров (контрактов (соглашений), признаваемых законодательством Российской Федерации разновидностью займа или приравненных к займу) (далее - кредитный договор).

5.2. Требования настоящего раздела распространяются на контракты (кредитные договоры), сумма обязательств по которым равна или превышает в эквиваленте 50 тыс. долларов США.

Сумма обязательств по контракту (кредитному договору) определяется 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 такие изменения, по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России, или в случае если официальный курс иностранных валют по отношению к рублю не устанавливается Банком России, по курсу иностранных валют, установленному иным способом, рекомендованным Банком России (далее - курс иностранных валют по отношению к рублю).

(п. 5.2 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Глава 6. Порядок оформления паспорта сделки

6.1. Резидент, являющийся стороной по контракту (кредитному договору), указанному в [главе 5](#) настоящей Инструкции, оформляет в уполномоченном банке паспорт сделки в соответствии с [приложением 4](#) к настоящей Инструкции (по [форме 1](#) при осуществлении валютных операций по контракту и по [форме 2](#) при осуществлении валютных операций по кредитному договору) (далее - ПС) и осуществляет валютные операции, связанные с расчетами по контракту (кредитному договору), только через свои счета, открытые в уполномоченном банке, оформившем ПС, либо в уполномоченном банке, принявшем на обслуживание контракт (кредитный договор) и ПС по нему, ранее оформленный в другом уполномоченном банке, и (или) через счет резидента, открытый в банке-нерезиденте, за исключением случаев, указанных в [главе 12](#) настоящей Инструкции.

В целях настоящей Инструкции под указанным в настоящем пункте уполномоченным банком следует понимать головной офис уполномоченного банка или филиал уполномоченного банка (далее - банк ПС).

При осуществлении всех валютных операций, связанных с расчетами по указанному в [главе 5](#) настоящей Инструкции контракту (кредитному договору), по которому установлено требование об оформлении ПС, через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте, резидент, являющийся стороной по такому контракту (кредитному договору), представляет документы и информацию, указанные в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, в любой уполномоченный банк, в котором у него имеются расчетные счета. Указанный уполномоченный банк после оформления ПС выполняет функции банка ПС, предусмотренные настоящей Инструкцией.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 11.06.2015 N 3671-У)

6.2. Резидент - юридическое лицо, являющийся стороной по контракту (кредитному договору), может предоставить право по оформлению ПС и осуществлению валютных операций, связанных с расчетами по такому контракту (кредитному договору), своему филиалу.

При наличии в банке ПС расчетных счетов, открытых как филиалом юридического лица - резидента, оформившим ПС по контракту (кредитному договору), так и юридическим лицом - резидентом, валютные операции, связанные с расчетами по такому контракту (кредитному договору), могут осуществляться с использованием расчетных счетов юридического лица и его филиала.

6.3. Резидент на основании договора, заключенного с уполномоченным банком, указанным в [пункте 6.1](#) настоящей Инструкции, может предоставить ему право заполнения ПС на основании представляемых резидентом в сроки, установленные [пунктом 6.5](#) настоящей Инструкции, документов и информации, которые содержат все необходимые сведения, подлежащие отражению в ПС.

(п. 6.3 в ред. [Указания](#) Банка России от 11.06.2015 N 3671-У)

6.4. По каждому контракту (кредитному договору), указанному в [главе 5](#) настоящей Инструкции, оформляется один ПС, за исключением случаев, указанных в [абзаце первом пункта 7.10](#), [главах 12](#) и [13](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.5. Резидент для оформления ПС в уполномоченном банке представляет заполненную форму ПС, документы и информацию, на основании которых заполнена указанная форма, в зависимости от того, какое из указанных ниже исполнений обязательств по контракту (кредитному договору) начнется раньше, включая срок их проверки уполномоченным банком, установленный [пунктами 6.7](#) и [6.11](#) настоящей Инструкции, не позднее следующих сроков:

6.5.1. при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) от нерезидента на счет резидента, открытый в уполномоченном банке или в банке-нерезиденте, - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о валютных операциях;

6.5.2. при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) в пользу нерезидента со счета резидента, открытого в уполномоченном банке или в банке-нерезиденте, - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о валютных операциях;

6.5.3. при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) от нерезидента на счет резидента, открытый в уполномоченном банке или в банке-нерезиденте, а также при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) в пользу нерезидента со счета резидента, открытого в уполномоченном банке или в банке-нерезиденте, в котором не определена сумма обязательств, - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о валютных операциях при проведении той валютной операции, в результате которой сумма расчетов по контракту (кредитному договору) будет равна или превысит в эквиваленте 50 тыс. долларов США 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 такие изменения;

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.5.4. при исполнении обязательств по контракту посредством вывоза с территории Российской Федерации или ввоза на территорию Российской Федерации товаров в случае наличия в нормативных правовых актах в области таможенного дела требования о декларировании таможенными органами товаров - не позднее даты подачи декларации на товары, документа, используемого в качестве декларации на товары, заявления на условный выпуск (заявления на выпуск компонента вывозимого товара);

(пп. 6.5.4 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.5.5. при исполнении обязательств по контракту посредством вывоза с территории Российской Федерации или ввоза на территорию Российской Федерации товаров в случае отсутствия в нормативных правовых актах в области таможенного дела требования о декларировании таможенными органами товаров - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о подтверждающих документах;

6.5.6. при исполнении обязательств по контракту посредством выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о подтверждающих документах;

6.5.7. при исполнении обязательств по контракту (кредитному договору) способом, отличным от указанных в [подпунктах 6.5.1 - 6.5.6](#) настоящего пункта, - не позднее срока, установленного настоящей Инструкцией для представления резидентом справки о подтверждающих документах.

6.6. Для оформления ПС резидент представляет в уполномоченный банк одновременно следующие документы и информацию:

6.6.1. один экземпляр формы ПС ([форма 1](#) и (или) [форма 2](#)), заполненной в [порядке](#), приведенном в приложении 4 к настоящей Инструкции;

(пп. 6.6.1 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.6.2. контракт (кредитный договор), указанный в [главе 5](#) настоящей Инструкции, исполнение обязательств по которому требует оформления ПС, либо выписку из такого контракта (кредитного договора), содержащую информацию, необходимую для оформления ПС, а также информацию об условиях расчетов по контракту;

(в ред. Указаний Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, от 06.11.2014 N 3438-У)

6.6.3. иные документы и информацию с учетом требований настоящей Инструкции, в том числе документы и информацию, которые содержат сведения (включая сведения, определенные (рассчитанные) резидентом самостоятельно), указанные резидентом в заполненной форме ПС, в том числе сведения о сумме задолженности по основному долгу по кредитному договору (при ее наличии на дату, предшествующую дате оформления ПС);

6.6.4. принятое налоговыми органами по месту учета резидента уведомление об открытии (закрытии) счета (вклада), об изменении реквизитов счета (вклада), о наличии счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории Российской Федерации, - в случае осуществления валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформляется ПС, через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте.

(пп. 6.6.4 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.7. Уполномоченный банк принимает на обслуживание контракт (кредитный договор) и оформляет по нему ПС либо отказывает в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС в срок, не превышающий три рабочих дня после даты представления резидентом документов и информации, которые указаны в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, за исключением случаев, указанных в абзаце втором настоящего пункта и пункте 12.16 настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

В случае осуществления валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформляется ПС, через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте, уполномоченный банк принимает на обслуживание контракт (кредитный договор) и оформляет по нему ПС либо отказывает в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС в срок, не превышающий десять рабочих дней после даты представления резидентом документов и информации, которые указаны в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции.

Документы и информация, которые указаны в [пунктах 6.6](#) и [6.11](#) настоящей Инструкции, считаются представленными резидентом в срок, установленный [пунктом 6.5](#) настоящей Инструкции, в случае если уполномоченный банк в указанный срок принял представленные резидентом документы и информацию, принял на обслуживание контракт (кредитный договор) и оформил по нему ПС.

(п. 6.7 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.8. В случае принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) уполномоченный банк в установленный [пунктом 6.7](#) настоящей Инструкции срок формирует ПС в виде электронного документа и присваивает ему номер в порядке, установленном [приложением 4](#) к настоящей Инструкции.

ПС считается оформленным после присвоения ему банком ПС номера, проставления даты оформления и подписи ответственного лица.

Банк ПС обеспечивает ведение ПС в электронном виде и хранение ПС в виде электронного документа.

Оформленный ПС не позднее двух рабочих дней после даты его оформления направляется банком ПС резиденту.

(п. 6.8 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.9. Уполномоченный банк отказывает резиденту в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС по следующим основаниям:

6.9.1. из-за несоответствия данных, указанных в заполненной форме ПС, сведениям и информации, которые содержатся в контракте (кредитном договоре) и (или) иных документах и информации, которые представлены резидентом, в том числе из-за отсутствия в них оснований для оформления ПС;

6.9.2. если форма ПС заполнена с нарушением требований, установленных настоящей Инструкцией;

6.9.3. из-за непредставления резидентом в уполномоченный банк документов и информации, указанных в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, в том числе представления неполного комплекта документов, неполной информации, недостоверных документов (информации);

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

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

(пп. 6.9.4 введен [Указанием](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

6.10. В случае отказа в оформлении ПС уполномоченный банк не позднее срока для отказа в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформления по нему ПС, установленного [пунктом 6.7](#) настоящей Инструкции, информирует об этом резидента с указанием причин отказа в оформлении ПС, возвращает резиденту представленный комплект документов и информации с указанием даты их возврата.

В случае получения резидентом отказа в оформлении ПС резидент вправе после устранения выявленных недостатков повторно представить в уполномоченный банк документы и информацию, которые указаны в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, в срок, установленный уполномоченным банком.

6.11. В случае предоставления резидентом уполномоченному банку права на основании представленных резидентом документов и информации, указанных в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, за исключением [подпункта 6.6.1](#) пункта 6.6 настоящей Инструкции (далее - документы и информация, которые необходимы для оформления ПС), заполнить ПС резидент с соблюдением сроков, установленных [пунктом 6.5](#) настоящей Инструкции, одновременно с документами и информацией, которые необходимы уполномоченному банку для оформления ПС, представляет в уполномоченный банк заявление об оформлении ПС, составленное по форме, согласованной уполномоченным банком с резидентом.

Уполномоченный банк проверяет полноту представленных резидентом документов и информации, которые необходимы для оформления ПС, в срок, не превышающий три рабочих дня после даты их представления резидентом, за исключением случая, указанного в [абзаце третьем](#) настоящего пункта.

В случае осуществления валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформляется ПС, через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте, уполномоченный банк принимает на обслуживание контракт (кредитный договор) и оформляет по нему ПС либо отказывает в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС в срок, не превышающий десять рабочих дней после даты представления резидентом документов и информации, которые необходимы для оформления ПС.

В случае представления резидентом в уполномоченный банк неполного комплекта документов, неполной информации, недостоверных документов (информации), которые необходимы для оформления ПС, а также при отсутствии в них оснований для оформления ПС уполномоченный банк не позднее срока для отказа в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС, установленного [абзацем вторым](#) или [третьим](#) настоящего пункта, информирует об этом резидента с указанием причин отказа в оформлении ПС, возвращает резиденту представленный комплект документов и информации с указанием даты их возврата. В случае принятия уполномоченным банком представленных документов и информации, которые необходимы для оформления ПС, уполномоченный банк в установленный [абзацем вторым](#) или [третьим](#) настоящего пункта срок формирует ПС в виде электронного документа и присваивает ему номер в порядке, установленном [приложением 4](#) к настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

ПС считается оформленным после присвоения ему банком ПС номера, проставления даты оформления и подписи ответственного лица.

Банк ПС обеспечивает ведение ПС в электронном виде и хранение ПС в виде электронного документа.

Оформленный ПС не позднее двух рабочих дней после даты его оформления направляется банком ПС резиденту.

В случае несогласия резидента с содержанием информации, указанной в ПС, оформленном банком ПС в соответствии с настоящим пунктом, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты его оформления представляет в банк ПС заявление о переоформлении такого ПС, указанное в [пункте 8.2](#) настоящей Инструкции, с указанием информации, подлежащей корректировке, и обоснованием вносимых изменений с представлением дополнительных документов и информации (при наличии), которые являются основанием для внесения изменений в такой ПС, если они не были ранее представлены в банк ПС. Банк ПС в порядке, установленном [пунктом 8.7](#) настоящей Инструкции, вносит соответствующие изменения в такой ПС.

(п. 6.11 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

6.12. В случае если для оформления ПС резидентом в уполномоченный банк представлен проект контракта (кредитного договора), резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты подписания соответствующего контракта (кредитного договора) представляет его в банк ПС.

Датой подписания контракта (кредитного договора) в указанном случае является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

В случае если в связи с подписанием контракта (кредитного договора) возникают основания для внесения изменений в ПС, ранее оформленный по проекту такого контракта (кредитного договора), резидент в порядке, установленном [главой 8](#) настоящей Инструкции, вносит изменения в такой ПС.

В случае непредставления в банк ПС подписанного контракта (кредитного договора) по истечении шести месяцев после даты представления проекта контракта (кредитного договора), по которому оформлен ПС, банк ПС в произвольной форме информирует об этом орган валютного контроля, уполномоченный Правительством Российской Федерации.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Глава 7. Порядок закрытия паспорта сделки

7.1. Резидент представляет в банк ПС заявление о закрытии ПС в следующих случаях:

7.1.1. при переводе ПС из банка ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк (в другой филиал этого уполномоченного банка, из головного офиса в филиал этого уполномоченного банка, из филиала в головной офис этого уполномоченного банка), а также при закрытии резидентом всех расчетных счетов в банке ПС;

7.1.2. при исполнении сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору), включая исполнение обязательств третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом);

7.1.3. при уступке резидентом требования по контракту (кредитному договору) другому лицу - резиденту либо при переводе долга резидентом по контракту (кредитному договору) на другое лицо - резидента;

7.1.4. при уступке резидентом требования по контракту (кредитному договору) нерезиденту;

7.1.5. при исполнении (прекращении) обязательств по контракту (кредитному договору) по иным, не указанным в [подпунктах 7.1.2 - 7.1.4](#) настоящего пункта, основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации;

7.1.6. при прекращении оснований, требующих в соответствии с настоящей Инструкцией оформления ПС, в том числе вследствие внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), а также в случае если ПС был ошибочно оформлен при отсутствии в контракте (кредитном договоре) оснований, требующих его оформления.

7.2. В заявлении резидента о закрытии ПС должны быть указаны:

сведения о резиденте - полное или сокращенное фирменное наименование юридического

лица (его филиала) (для коммерческих организаций), наименование юридического лица (его филиала) (для некоммерческих организаций) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой. В написании наименования допускается использование общепринятых сокращений;

реквизиты ПС (номер и дата);

основание для закрытия ПС со ссылкой на соответствующий подпункт [пункта 7.1](#) настоящей Инструкции;

дата подписания резидентом заявления о закрытии ПС и проставлена его подпись.

В одном заявлении о закрытии ПС резидент может указать информацию о закрытии нескольких ПС.

7.3. Одновременно с заявлением о закрытии ПС по основанию, указанному в [подпункте 7.1.3 пункта 7.1](#) настоящей Инструкции, резидент представляет в банк ПС документы, подтверждающие уступку требования по контракту (кредитному договору) другому лицу - резиденту либо перевод долга по контракту (кредитному договору) на другое лицо - резидента.

7.4. Одновременно с заявлением о закрытии ПС по основанию, указанному в [подпункте 7.1.5 пункта 7.1](#) настоящей Инструкции, резидент представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах и документы, содержащие сведения, подтверждающие исполнение (прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору) по иным, не указанным в [подпунктах 7.1.2 - 7.1.4 пункта 7.1](#) настоящей Инструкции, основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

Одновременно с заявлением о закрытии ПС по основанию, указанному в [подпункте 7.1.6 пункта 7.1](#) настоящей Инструкции, резидент представляет в банк ПС документы, свидетельствующие об отсутствии (прекращении) оснований, требующих оформления ПС.

7.5. Банк ПС в срок, не превышающий три рабочих дня после даты представления резидентом заявления о закрытии ПС и документов, необходимых для закрытия ПС, проверяет заявление о закрытии ПС, полноту представленных документов, соответствие основания закрытия ПС сведениям, содержащимся в представленных документах и иной информации, имеющейся в банке ПС, и принимает решение о закрытии ПС либо об отказе в закрытии ПС.

7.6. В случае непредставления резидентом в банк ПС необходимых для закрытия ПС документов, либо представления документов, не содержащих необходимых сведений, подтверждающих указанное резидентом основание закрытия ПС, либо отсутствия в банке ПС необходимой для закрытия ПС иной информации банк ПС не позднее срока, установленного [пунктом 7.5](#) настоящей Инструкции, возвращает резиденту заявление о закрытии ПС, представленные документы и информирует резидента о причинах отказа в закрытии ПС с указанием даты возврата представленных документов.

Если в одном заявлении о закрытии ПС указана информация о нескольких ПС и банк ПС принимает решение об отказе в закрытии отдельного (отдельных) ПС, он в порядке, согласованном с резидентом, информирует его о ПС, в отношении которого (которых) принято решение об отказе в закрытии, возвращает представленные по таким ПС документы и сообщает резиденту о причинах отказа в их закрытии. ПС, в отношении которого (которых) принято решение о закрытии, закрывается (закрываются) банком ПС в порядке, установленном [пунктом 7.7](#) настоящей Инструкции.

В случае получения резидентом отказа в закрытии ПС резидент вправе после устранения выявленных недостатков повторно представить в банк ПС заявление о закрытии ПС и необходимые документы.

(п. 7.6 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

7.7. При принятии заявления о закрытии ПС и документов, необходимых для закрытия ПС, банк ПС в установленный [пунктом 7.5](#) настоящей Инструкции срок закрывает ПС и не позднее двух рабочих дней после даты его закрытия передает резиденту, за исключением случая, установленного [абзацем вторым](#) настоящего пункта, на бумажных носителях закрытый ПС и сформированную на дату закрытия ПС ведомость банковского контроля, порядок формирования и ведения которой установлен [главой 10](#) настоящей Инструкции, и по желанию резидента ПС и ведомость банковского контроля в электронном виде в форматах, установленных [приложениями](#)

8 и 9 к настоящей Инструкции.

При закрытии резидентом ПС по основаниям, указанным в [подпункте 7.1.1 пункта 7.1](#) настоящей Инструкции, банк ПС передает резиденту на бумажных носителях экземпляр закрытого ПС и два экземпляра сформированной на дату закрытия ПС ведомости банковского контроля, а также ПС и ведомость банковского контроля в электронном виде в форматах, установленных [приложениями 8 и 9](#) к настоящей Инструкции, для последующего представления резидентом в другой уполномоченный банк, в котором будет осуществляться обслуживание контракта (кредитного договора).

7.8. ПС считается закрытым с даты, указанной банком ПС в [разделе 4](#) ПС, в порядке, указанном в [приложении 4](#) к настоящей Инструкции.

7.9. Банк ПС вправе самостоятельно закрыть ПС по истечении 180 календарных дней, следующих за датой, указанной в графе 6 [раздела 3](#) ПС, в следующих случаях:

при исполнении (прекращении) исходя из имеющейся в банке ПС информации всех обязательств по контракту (кредитному договору) и непредставлении резидентом заявления о закрытии ПС;

при неисполнении исходя из имеющейся в банке ПС информации всех обязательств по контракту (кредитному договору) и непредставлении резидентом в течение 180 календарных дней, следующих за датой, указанной в графе 6 [раздела 3](#) ПС, установленных настоящей Инструкцией документов и информации, на основании которых банк ПС ведет ведомость банковского контроля.

В случае, указанном в настоящем пункте, банк ПС информирует (по своему усмотрению) резидента о закрытии ПС в срок не позднее двух рабочих дней после даты его закрытия.

При закрытии резидентом в банке ПС всех расчетных счетов без закрытия ПС в соответствии с [подпунктом 7.1.1 пункта 7.1](#) настоящей Инструкции либо при ликвидации юридического лица - резидента банк ПС вправе самостоятельно закрыть ПС по истечении 30 рабочих дней, следующих за датой закрытия расчетного счета (последнего расчетного счета) резидента.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, в ред. Указаний Банка России от 06.11.2014 N 3438-У, от 30.11.2015 N 3865-У)

7.10. Если после даты закрытия ПС по контракту (кредитному договору) по основаниям, указанным в [пункте 7.1](#) и [пункте 7.9](#) настоящей Инструкции, в результате внесения изменений в такой контракт (кредитный договор) либо на основании заявления резидента, составленного по форме, согласованной уполномоченным банком, в случае если в такой контракт (кредитный договор) изменения не вносились, продолжится исполнение обязательств и если срок хранения документов, установленный [пунктом 19.8](#) настоящей Инструкции, не истек, резидент в порядке, установленном [главой 8](#) настоящей Инструкции, вносит изменения в такой ПС, а банк ПС продолжает учитывать в ранее оформленной по ПС ведомости банковского контроля исполнение обязательств по этому контракту (кредитному договору) в порядке, установленном настоящей Инструкцией. Если срок хранения документов, установленный [пунктом 19.8](#) настоящей Инструкции, истек, по такому контракту (кредитному договору) резидент оформляет новый ПС в порядке, установленном настоящей Инструкцией, в любом уполномоченном банке.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

Если после даты закрытия ПС по контракту (кредитному договору) будет завершение исполнения обязательств по нему, в случае если срок хранения документов, установленный [пунктом 19.8](#) настоящей Инструкции, истек, оформления нового ПС по такому контракту (кредитному договору) не требуется.

(п. 7.10 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Глава 8. Порядок внесения изменений в паспорт сделки (переоформление паспорта сделки)

8.1. При внесении изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), которые затрагивают сведения, содержащиеся в оформленном ПС, либо изменения иной информации, указанной в оформленном ПС (за исключением изменения информации о банке ПС), резидент направляет в банк ПС заявление о переоформлении ПС.

8.2. В заявлении резидента о переоформлении ПС должны быть указаны:

сведения о резиденте - полное или сокращенное фирменное наименование юридического лица (его филиала) для коммерческих организаций, наименование юридического лица (его филиала) для некоммерческих организаций или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой. В написании наименования допускается использование общепринятых сокращений;

реквизиты ПС (номер и дата ПС), раздел ПС, в который вносятся изменения, и содержание указанных изменений;

указание на документы и информацию, которые являются основанием для переоформления ПС, и их реквизиты (в случае, установленном [пунктом 7.10](#) настоящей Инструкции, - при их наличии);

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

дата подписания резидентом заявления о переоформлении ПС и проставлена его подпись.

В одном заявлении о переоформлении ПС резидент может указать информацию о переоформлении нескольких ПС.

8.3. Одновременно с заявлением о переоформлении ПС резидент представляет в банк ПС документы и информацию, которые являются основанием внесения изменений в ПС (в случае, установленном [пунктом 7.10](#) настоящей Инструкции, - при их наличии), за исключением случая, установленного [пунктом 8.8](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

8.4. Документы и информация, которые указаны в [пункте 8.3](#) настоящей Инструкции, представляются резидентом в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления соответствующих документов, за исключением случаев, установленных [абзацем третьим](#) настоящего пункта, [пунктами 7.10](#) и [8.8](#) настоящей Инструкции.

Датой оформления документа, указанного в [пункте 8.3](#) настоящей Инструкции, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

При изменении сведений о резиденте, указанных в ранее оформленном ПС, заявление о переоформлении ПС, документы и информация, которые необходимы для переоформления ПС, представляются резидентом в срок не позднее 30 рабочих дней после даты внесения соответствующих изменений в Единый государственный реестр юридических лиц, либо в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей, либо в реестр государственных нотариальных контор и контор нотариусов, занимающихся частной практикой, либо в реестр адвокатов субъекта Российской Федерации.

В случаях, указанных в абзаце первом [пункта 7.10](#) настоящей Инструкции, документы и информация, которые указаны в [пункте 8.3](#) настоящей Инструкции (при их наличии), представляются резидентом не позднее сроков, установленных [пунктом 6.5](#) настоящей Инструкции.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

8.5. Банк ПС в срок, не превышающий три рабочих дня после даты представления резидентом заявления о переоформлении ПС и документов и информации, которые необходимы для переоформления ПС, проверяет заявление о переоформлении, полноту представленных документов, наличие и соответствие оснований для переоформления ПС и принимает решение о переоформлении ПС либо об отказе в переоформлении ПС.

Заявление о переоформлении ПС, документы и информация, которые указаны в [пункте 8.3](#) настоящей Инструкции, считаются представленными резидентом в срок, установленный [пунктом 8.4](#) настоящей Инструкции, в случае если уполномоченным банком приняты представленные резидентом заявление о переоформлении ПС, документы и информация, которые необходимы для переоформления ПС, и ПС переоформлен в срок, не превышающий в совокупности сроки, установленные настоящим пунктом и [пунктом 8.4](#) настоящей Инструкции.

8.6. Банк ПС отказывает резиденту в переоформлении ПС в случае непредставления резидентом документов и информации, которые необходимы для переоформления ПС, в том числе представления неполного комплекта документов, неполной информации, недостоверных документов (информации), несоответствия сведений и информации, которые содержатся в

представленных документах и информации, заявлению о переоформлении ПС, в том числе отсутствия в них оснований для переоформления ПС.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

В случае отказа в переоформлении ПС банк ПС не позднее срока, установленного [абзацем первым пункта 8.5](#) настоящей Инструкции, возвращает резиденту заявление о переоформлении ПС, представленные документы и информацию и информирует резидента о причинах отказа в переоформлении ПС с указанием даты возврата представленных документов и информации.

Если в одном заявлении о переоформлении ПС указана информация о нескольких ПС и банк ПС принимает решение об отказе в переоформлении отдельного (отдельных) ПС, он информирует резидента о ПС, в отношении которого (которых) принято решение об отказе в переоформлении, возвращает представленные по таким ПС документы и информацию и сообщает резиденту о причинах отказа в их переоформлении. ПС, в отношении которого (которых) принято решение о переоформлении, переоформляются банком ПС в порядке, установленном [пунктом 8.7](#) настоящей Инструкции.

В случае получения резидентом отказа банка ПС в переоформлении ПС резидент после устранения выявленных недостатков повторно представляет в банк ПС заявление о переоформлении ПС и необходимые документы и информацию.

(п. 8.6 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

8.7. При принятии заявления о переоформлении ПС, документов и информации, которые необходимы для переоформления ПС, банк ПС в установленный [абзацем первым пункта 8.5](#) настоящей Инструкции срок вносит необходимые изменения в соответствующий раздел ранее оформленного ПС, который ведется в электронном виде, с сохранением номера ПС и всех иных реквизитов ПС в неизменном виде.

Переоформленный ПС подписывается ответственным лицом и не позднее двух рабочих дней после даты переоформления направляется банком ПС резиденту.

8.8. В случае если в контракте (кредитном договоре) содержатся условия о возможности его продления (продлонгации) без подписания дополнений и изменений к контракту (кредитному договору), резидент для переоформления ПС в связи с необходимостью указания иной даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору) не позднее 15 рабочих дней после даты, указанной в графе 6 [раздела 3](#) оформленного ПС, представляет в банк ПС только заявление о переоформлении ПС с указанием в нем новой даты завершения исполнения обязательств по контракту (кредитному договору).

8.9. При реорганизации банка ПС в форме преобразования (изменение наименования и (или) организационно-правовой формы) переоформление ПС осуществляется банком ПС самостоятельно без представления резидентом заявления о переоформлении ПС.

В этом случае новое наименование и (или) новая организационно-правовая форма банка ПС вносятся в ПС, который ведется в электронном виде, в установленные банком ПС сроки, но не позднее 60 календарных дней после даты внесения соответствующих изменений в Книгу государственной регистрации кредитных организаций или одновременно с переоформлением ПС по заявлению резидента, указанному в [пункте 8.1](#) настоящей Инструкции, либо одновременно с закрытием ПС (без предварительного переоформления ПС), если эти события наступили раньше установленного банком ПС срока.

Внесение в ПС указанных в настоящем пункте изменений осуществляется банком ПС самостоятельно, такой ПС подписывается ответственным лицом и направляется резиденту. При отражении в ПС указанных в настоящем пункте изменений по заявлению резидента при очередном переоформлении резидентом ПС либо при закрытии ПС банк ПС направляет резиденту ПС с учетом сроков, установленных настоящей главой и [главой 7](#) настоящей Инструкции.

Глава 9. Порядок представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов, связанных с осуществлением валютных операций по договорам (контрактам), на которые установлено требование об оформлении паспорта сделки

9.1. При исполнении (изменении, прекращении) обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, резидент представляет в банк ПС одновременно с одним

экземпляром справки о подтверждающих документах, заполненной в соответствии с [приложением 5](#) к настоящей Инструкции, следующие документы, подтверждающие исполнение (прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору) способом, отличным от исполнения обязательств по контракту (кредитному договору) в виде расчетов (далее - способ, отличный от расчетов), или документы, подтверждающие изменение обязательств по контракту (кредитному договору) (далее - подтверждающие документы):

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

9.1.1. в случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров и осуществлении их декларирования способом, отличным от подачи таможенным органам декларации на товары, - документы, используемые в качестве декларации на товары, предусмотренные [пунктом 4 статьи 180](#) Таможенного кодекса Таможенного союза (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, N 50, ст. 6615), заявление на условный выпуск (заявление на выпуск компонента вывозимого товара), предусмотренное [статьей 215](#) Федерального закона от 27 ноября 2010 года N 311-ФЗ "О таможенном регулировании в Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, N 48, ст. 6252; 2011, N 27, ст. 3873; N 29, ст. 4291; N 50, ст. 7351; 2012, N 53, ст. 7608; 2013, N 14, ст. 1656);

(пп. 9.1.1 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

9.1.2. в случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при отсутствии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров - транспортные (перевозочные, товаросопроводительные), коммерческие документы, статистическую [форму](#) учета перемещения товаров, установленную Правилами ведения статистики взаимной торговли Российской Федерации с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 29 января 2011 года N 40 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 6, ст. 889; N 22, ст. 3183) (далее - статистическая форма учета перемещения товаров), которую резидент представляет в банк ПС в порядке, установленном в [абзаце третьем](#) настоящего подпункта.

Дополнительно резидент может представить в банк ПС и иные документы, содержащие сведения о вывозе товара с территории Российской Федерации (отгрузке, передаче, поставке, перемещении) или ввозе товара на территорию Российской Федерации (получении, поставке, приеме, перемещении), оформленные в рамках контракта и (или) в соответствии с обычаями делового оборота, в том числе документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота.

Статистическая [форма](#) учета перемещения товаров представляется резидентом в банк ПС после ее оформления и представления в таможенные органы без представления справки о подтверждающих документах. Если статистическая [форма](#) учета перемещения товаров представляется резидентом в банк ПС одновременно со справкой о подтверждающих документах и другими подтверждающими документами, указанными в [абзацах первом и втором](#) настоящего подпункта, резидент заполняет справку о подтверждающих документах на основании других подтверждающих документов, указанных в [абзацах первом и втором](#) настоящего подпункта;

(пп. 9.1.2 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

9.1.3. в случае выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, - акты приема-передачи, счета, счета-фактуры и (или) иные коммерческие документы, оформленные в рамках контракта и (или) в соответствии с обычаями делового оборота, в том числе документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота;

9.1.4. в случае иного исполнения (изменения, прекращения) обязательств по контракту (кредитному договору), не указанного в [подпунктах 9.1.1 - 9.1.3](#) настоящего пункта, - иные документы, подтверждающие соответствующее исполнение (изменение, прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору), в том числе документы, используемые

резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота.

КонсультантПлюс: примечание.

О действиях с подтверждающими документами, содержащими информацию о декларации на товары, и этой декларацией на товары, оформленными с ранее действующими требованиями данного документа и не представленными резидентом в банк ПС, срок по которым не истек, см. [пункт 5](#) Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У.

9.2. Справка о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в [пункте 9.1](#) настоящей Инструкции (за исключением статистической формы учета перемещения товаров), представляются резидентом в банк ПС в следующие сроки (за исключением установленных [пунктами 7.3, 7.4, 9.7, 12.9, 13.4, 14.7](#) и [20.8](#) настоящей Инструкции иных сроков): (в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

9.2.1. в срок не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором на документах, используемых в качестве декларации на товары, заявлении на условный выпуск (заявлении на выпуск компонента вывозимого товара), должностным лицом таможенных органов проставлена отметка о дате их выпуска (условного выпуска). При наличии на указанных документах нескольких отметок должностного лица таможенных органов о разных датах выпуска (условного выпуска) товаров срок, указанный в настоящем подпункте, исчисляется от наиболее поздней даты выпуска (условного выпуска) товаров, указанной на документе; (пп. 9.2.1 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

9.2.2. в срок не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в котором были оформлены подтверждающие документы, указанные в [подпунктах 9.1.2 - 9.1.4](#) [пункта 9.1](#) настоящей Инструкции.

9.3. Датой оформления подтверждающих документов, указанных в [подпунктах 9.1.2 - 9.1.4](#) [пункта 9.1](#) и в [пункте 9.7](#) настоящей Инструкции, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления либо дата, свидетельствующая о ввозе на территорию Российской Федерации (получении, поставке, приеме, перемещении) или вывозе товара с территории Российской Федерации (отгрузке, передаче, перемещении), указанная в подтверждающем документе.

9.4. Договором между банком ПС и резидентом может быть предусмотрено, что резидент предоставляет право банку ПС на основании представляемых резидентом в сроки, установленные [пунктом 9.2](#) настоящей Инструкции, подтверждающих документов и иной информации, заполнять справку о подтверждающих документах. В этом случае справка о подтверждающих документах заполняется банком ПС самостоятельно с соблюдением сроков, установленных [пунктом 9.2](#) настоящей Инструкции.

В случае несогласия резидента с содержанием информации в справке о подтверждающих документах, заполненной банком ПС в соответствии с [абзацем первым](#) настоящего пункта, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты ее получения представляет в банк ПС корректирующую справку о подтверждающих документах, содержащую скорректированные сведения, с приложением составленного в произвольной форме заявления, в котором указываются причины составления корректирующей справки о подтверждающих документах, а также дополнительные документы (при их наличии), связанные с внесением таких изменений, если они ранее не были представлены банку ПС.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

9.5. В случае если контрактом, предусматривающим передачу движимого и (или) недвижимого имущества по договору аренды, финансовой аренды (лизинга), оказание услуг связи, страхование, определены платежи, которые осуществляются (будут осуществляться) с периодичностью по времени, зафиксированной в условиях контракта (далее - периодические фиксированные платежи), резидент не представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы. В случае осуществления иных платежей, отличных от периодических фиксированных платежей, резидент представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы в порядке, установленном

настоящей Инструкцией.

(в ред. Указаний Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, от 06.11.2014 N 3438-У)

9.6. В случае наличия у банка ПС информации об удержании банком-корреспондентом банковской комиссии за перевод денежных средств из суммы средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, когда такое условие предусмотрено контрактом (кредитным договором), банк ПС при согласии резидента вправе самостоятельно на основании имеющейся у него информации отразить сведения об удержании банковской комиссии в разделе III ведомости банковского контроля в порядке, установленном приложениями 6 и 7 к настоящей Инструкции, без представления резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах и подтверждающих документов.

(в ред. Указания Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

При отсутствии у банка ПС информации, указанной в абзаце первом настоящего пункта, когда условие об удержании банковской комиссии из суммы средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору), предусмотрено контрактом (кредитным договором), резидент представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах и документы, подтверждающие удержание банковской комиссии, в порядке, установленном настоящей Инструкцией.

(в ред. Указания Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

(п. 9.6 в ред. Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

9.7. При изменении сведений, содержащихся в принятой банком ПС справке о подтверждающих документах (за исключением сведений о банке ПС или резиденте), резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, представляет в банк ПС новую справку о подтверждающих документах, содержащую скорректированные сведения (далее - корректирующая справка о подтверждающих документах), с приложением документов, подтверждающих такие изменения.

В случае если банку ПС предоставлено право на основании представляемых резидентом документов, подтверждающих такие изменения, с соблюдением срока, установленного настоящим пунктом, изменить содержащиеся в ранее принятой банком ПС справке о подтверждающих документах сведения, банк ПС самостоятельно заполняет корректирующую справку о подтверждающих документах.

(п. 9.7 в ред. Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

КонсультантПлюс: примечание.

О применении пункта 9.8 данного документа см. пункты 4 и 5 Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У.

9.8. В случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров и осуществления их декларирования путем подачи декларации на товары резидент представляет в банк ПС в срок не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором зарегистрированы декларации на товары (далее - отчетный месяц), только справку о подтверждающих документах, заполненную с учетом особенностей в соответствии с приложением 5 к настоящей Инструкции, без представления декларации на товары.

В указанную в абзаце первом настоящего пункта справку о подтверждающих документах включаются сведения о декларациях на товары (за исключением сведений о временной декларации на товары, транзитной декларации на товары, итоговой декларации на товары (в графе 7 которой указывается буквенный код "ЗПК"), которые зарегистрированы таможенными органами в течение отчетного месяца, только при наличии следующих условий:

вывоз товара с территории Российской Федерации в соответствии с контрактом осуществляется на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты;

ввоз товара на территорию Российской Федерации в соответствии с контрактом осуществляется на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде предоплаты (авансового платежа).

Информация о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары поступает в банк ПС 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, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 года N 1459 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N 1, ст. 55) (далее - Положение о передаче информации о декларациях на товары), и вносится банком ПС в ведомость банковского контроля по контракту в автоматизированном режиме в соответствии с [приложением 6](#) к настоящей Инструкции.

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

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

(п. 9.8 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

9.9. В случае если по контракту, предусматривающему оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, оформлен ПС, в четвертой части номера которого содержится значение 3, 4 или 9 (за исключением контрактов, условиями которых предусмотрены вывоз (ввоз) с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации) товаров для их переработки или ремонта (модернизации), осуществляется вывоз (ввоз) с территории (на территорию) Российской Федерации товаров, при котором оформляется декларация на товары, резидент представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в [подпункте 9.1.3 пункта 9.1](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

В целях представления резидентом в банк ПС информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по контракту, указанному в [абзаце первом](#) настоящего пункта, указанная информация отражается в справке о подтверждающих документах на основании подтверждающих документов, указанных в [подпункте 9.1.3 пункта 9.1](#) настоящей Инструкции.

В случае если по контракту, предусматривающему вывоз (ввоз) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров и осуществления их декларирования путем подачи декларации на товары, оформлен ПС, в четвертой части номера которого содержится значение 1 или 2, осуществляется оказание услуг, выполнение работ, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, резидент представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в [подпункте 9.1.3 пункта 9.1](#) настоящей Инструкции.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

(п. 9.9 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

КонсультантПлюс: примечание.

Со дня вступления в силу [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У ведомости банковского контроля по ПС, оформленным до его вступления в силу, продолжают вестись с учетом требований данного [Указания](#) ([пункт 3](#) Указания Банка России от 06.11.2014 N 3438-У).

Глава 10. Порядок формирования и ведения ведомости банковского контроля

10.1. В отношении контракта (кредитного договора), исполнение обязательств по которому предусматривает оформление ПС, банк ПС формирует и ведет в электронном виде ведомость банковского контроля в порядке, установленном [приложениями 6 и 7](#) к настоящей Инструкции.

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

паспорта сделки;

данных по валютным операциям, подлежащих хранению уполномоченными банками в соответствии с [главой 4](#) настоящей Инструкции;

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

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

информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, полученной в соответствии с [Положением](#) о передаче информации о декларациях на товары;

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

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

(п. 10.2 в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

10.3. Формирование ведомости банковского контроля и внесение в нее информации осуществляется банком ПС в следующие сроки:

при оформлении ПС - не позднее даты оформления ПС, за исключением оформления ПС в случае, установленном [пунктом 12.2](#) настоящей Инструкции;

при оформлении ПС и переносе информации из ведомости банковского контроля ([разделы II - IV](#) ведомости банковского контроля по контракту ([разделы II - III](#) ведомости банковского контроля по кредитному договору) в случае, установленном [пунктом 12.2](#) настоящей Инструкции, - не позднее пяти рабочих дней после даты оформления ПС;

при принятии справки о валютных операциях (корректирующей справки о валютных операциях) или справки о подтверждающих документах (корректирующей справки о подтверждающих документах) - не позднее пяти рабочих дней после даты их принятия;

при самостоятельном отражении банком ПС на основании имеющейся у него информации сведений об удержании банками-корреспондентами банковской комиссии за перевод денежных средств из суммы средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору), в случае, предусмотренном [пунктом 9.6](#) настоящей Инструкции, - не позднее трех рабочих дней после месяца, в котором на счет резидента поступили указанные денежные средства;

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

при получении информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары - не позднее следующего рабочего дня после даты формирования банком ПС квитанции о принятии электронного сообщения в соответствии с [пунктом 13](#) Положения о передаче информации о декларациях на товары;

при закрытии ПС - не позднее двух рабочих дней после даты закрытия ПС;

при переоформлении ПС или принятии ПС на обслуживание - не позднее пяти рабочих дней после даты переоформления ПС или даты принятия ПС на обслуживание.

(п. 10.3 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

10.4. При ведении банком ПС ведомости банковского контроля по ПС, принятому на обслуживание в связи с переводом на обслуживание контракта (кредитного договора) в случаях, установленных [главами 14 и 15](#) настоящей Инструкции, а также в случае, установленном [пунктом 12.2](#) настоящей Инструкции, банк ПС не несет ответственности за достоверность и неизменность сведений, содержащихся в представленной в электронном виде ведомости банковского контроля.

10.5. В ведомость банковского контроля по контракту (кредитному договору), по которому ПС оформлен при проведении валютной операции либо исполнении обязательств способом, отличным от расчетов, в результате которой (которого) сумма обязательств по контракту (кредитному договору) стала равна или превысила в эквиваленте 50 тыс. долларов США, информация об исполнении обязательств, произошедшем до оформления ПС по такому контракту (кредитному договору), не вносится банком ПС в формируемую по нему ведомость банковского контроля.

(п. 10.5 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

10.6. Если после даты закрытия ПС по контракту по основаниям, указанным в [пункте 7.1](#) и [пункте 7.9](#) настоящей Инструкции, срок хранения ведомости банковского контроля, установленный [пунктом 19.8](#) настоящей Инструкции, не истек, и в банк ПС в соответствии с [Положением](#) о передаче информации о декларациях на товары поступила информация о внесении изменений в декларацию на товары, информация о которой содержится в разделе III ведомости банковского контроля, банк ПС отражает в указанной ведомости банковского контроля сведения о полученных изменениях в порядке, установленном настоящей Инструкцией, без переоформления ПС.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

Если в результате отражения в ведомости банковского контроля сведений о полученных изменениях выявляется нарушение требований [статьи 19](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле", банк ПС в соответствии с [Положением](#) Банка России от 20 июля 2007 года N 308-П "О порядке передачи уполномоченными банками информации о нарушениях лицами, осуществляющими валютные операции, актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 6 августа 2007 года N 9957, 13 августа 2009 года N 14529, 3 августа 2012 года N 25104 ("Вестник Банка России" от 15 августа 2007 года N 46, от 2 сентября 2009 года N 52, от 17 августа 2012 года N 48-49) (далее - Положение Банка России N 308-П), формирует сообщение о нарушении и передает его органу валютного контроля, имеющему право применять санкции за допущенные нарушения.

(п. 10.6 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Глава 11. Оформление паспорта сделки и особенности представления резидентами документов и информации при осуществлении валютных операций через счета резидента в банке-нерезиденте

Утратила силу. - [Указание](#) Банка России от 11.06.2015 N 3671-У.

Глава 12. Особенности оформления (закрытия) паспорта сделки и представления документов и информации при осуществлении валютных операций по отдельным контрактам (кредитным договорам)

12.1. В случае, если один договор (контракт, соглашение), заключенный между резидентом и нерезидентом, одновременно содержит элементы как контракта, так и кредитного договора, указанных в [пункте 5.1](#) настоящей Инструкции, то на соответствующие части такого договора (контракта, соглашения) резидентом оформляется ПС по [форме 1](#) и ПС по [форме 2](#) в соответствии с [приложением 4](#) к настоящей Инструкции.

В случае если условиями одного кредитного договора, заключенного между резидентом и нерезидентом, одновременно предусмотрено как предоставление кредита (займа), так и его получение, то резидентом оформляются два ПС по [форме 2](#) с кодами контракта 5 и 6

соответственно, в порядке, изложенном в [приложении 4](#) к настоящей Инструкции, на соответствующие части такого кредитного договора.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

12.2. В случае передачи резидентом своих прав по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС (далее - первый резидент), путем уступки требования другому лицу - резиденту (в том числе в случае перехода прав к другому лицу - резиденту на основании закона или судебного акта) (далее - второй резидент), за исключением случая, указанного в [пункте 12.15](#) настоящей Инструкции, или в случае перевода первым резидентом долга по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на другое лицо - резидента (далее - второй резидент), за исключением случая, указанного в [пункте 12.15](#) настоящей Инструкции, первый резидент закрывает ПС в порядке, установленном [главой 7](#) настоящей Инструкции с учетом следующих особенностей.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

При закрытии ПС первым резидентом банк ПС наряду с документами, указанными в [пункте 7.7](#) настоящей Инструкции, выдает первому резиденту две ведомости банковского контроля (одну в электронном виде, другую на бумажном носителе), которые первый резидент вместе с копией контракта (кредитного договора) либо с выпиской из него, содержащей сведения, необходимые для оформления ПС, по которому первым резидентом был оформлен ПС, с соблюдением сроков, указанных в [абзаце третьем](#) настоящего пункта, передает второму резиденту.

Второй резидент обязан представить в уполномоченный банк документы и информацию для оформления ПС и оформить ПС в срок, указанный в [пункте 12.16](#) настоящей Инструкции. Если после закрытия ПС первым резидентом не происходит событий, указанных в [пункте 6.5](#) настоящей Инструкции, второй резидент представляет в уполномоченный банк документы и информацию для оформления ПС в срок не позднее 30 рабочих дней после даты закрытия ПС первым резидентом.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

Второй резидент для оформления ПС представляет в уполномоченный банк документы и информацию, которые указаны в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции и [абзаце втором](#) настоящего пункта, а также документ, подтверждающий уступку ему требования или перевод на него долга по контракту (кредитному договору), по которому первым резидентом был оформлен ПС.

При наличии между вторым резидентом и уполномоченным банком договора о порядке обмена в электронном виде документами и информацией, указанного в [пункте 17.7](#) настоящей Инструкции, второй резидент копирует полученную от первого резидента ведомость банковского контроля в электронном виде, подписывает ее электронной подписью или иным аналогом собственноручной подписи (далее - электронная подпись) и представляет ее в уполномоченный банк.

При отсутствии между вторым резидентом и уполномоченным банком договора о порядке обмена в электронном виде документами и информацией, указанного в [пункте 17.7](#) настоящей Инструкции, второй резидент представляет в уполномоченный банк полученную от первого резидента ведомость банковского контроля в электронном виде без ее копирования.

Уполномоченный банк в установленном им порядке с использованием программно-технических средств принимает после осуществления проверки ведомости банковского контроля, предусмотренной [пунктом 12.16](#) настоящей Инструкции, представленную вторым резидентом в соответствии с настоящим пунктом ведомость банковского контроля в электронном виде и переносит информацию из этой ведомости банковского контроля в новую ведомость банковского контроля в порядке, установленном [главой 10](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

Первый резидент при закрытии ПС в указанном в настоящем пункте случае не представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

12.3. Требования [пункта 12.2](#) настоящей Инструкции не распространяются на случаи частичной передачи резидентом своих прав по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, путем уступки требования другому лицу - резиденту или частичного перевода резидентом долга по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на другое

лицо - резидента.

12.4. В случае осуществления части (всех) валютных операций, связанных с расчетами в пользу нерезидента по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, третьим лицом - резидентом (далее - третье лицо - резидент) и (или) при исполнении третьим лицом - резидентом части (всех) обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, способом, отличным от расчетов (далее - третье лицо - резидент), а также в случае частичной передачи резидентом своих прав по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, путем уступки требования другому лицу - резиденту (далее - другое лицо - резидент) или частичного перевода резидентом долга по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на другое лицо - резидента резидент, являющийся стороной по контракту (кредитному договору) и оформивший ПС (далее - резидент, оформивший ПС), данный ПС не закрывает, а третье лицо - резидент (другое лицо - резидент) документы для оформления ПС в уполномоченный банк не представляет.

Резидент, оформивший ПС, передает третьему лицу - резиденту (другому лицу - резиденту) ПС на бумажном носителе, полученный от банка ПС в соответствии с [главой 17](#) настоящей Инструкции, и копию контракта (кредитного договора) либо выписку из него, содержащую сведения, необходимые для осуществления валютной операции и (или) исполнения обязательств способом, отличным от расчетов.

Третье лицо - резидент (другое лицо - резидент) при осуществлении валютных операций, связанных с расчетами, дополнительно к документам, указанным в [главе 2](#) и (или) [главе 3](#) настоящей Инструкции, представляет в уполномоченный банк, через счета в котором он осуществляет такие валютные операции, документы, указанные в [абзаце втором](#) настоящего пункта, а также документ (документы), на основании которого (которых) резидент, оформивший ПС, возложил частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на третье лицо - резидента (далее - договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом), либо частично уступил требования или частично перевел долг по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, другому лицу - резиденту (далее - договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга).

При осуществлении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) валютной операции, связанной с расчетами, через его расчетный счет, открытый в уполномоченном банке, указанное лицо передает резиденту, оформившему ПС, копию своей справки о валютных операциях, принятую этим уполномоченным банком, не позднее пяти рабочих дней после даты ее принятия этим уполномоченным банком.

12.5. Резидент, оформивший ПС, не позднее 15 рабочих после даты принятия уполномоченным банком справки о валютных операциях третьего лица - резидента (другого лица - резидента), указанной в [абзаце четвертом](#) пункта 12.4 настоящей Инструкции, заполняет и представляет в банк ПС свою справку о валютных операциях, в которой отражает информацию о валютной операции, осуществленной третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом), договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом либо договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга) на другое лицо - резидента, а также копию справки о валютных операциях третьего лица - резидента (другого лица - резидента), указанную в [абзаце четвертом](#) пункта 12.4 настоящей Инструкции.

12.6. В случаях, указанных в [пункте 12.4](#) настоящей Инструкции, при осуществлении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) валютных операций, связанных с расчетами через его счет, открытый в банке-нерезиденте, указанное лицо передает резиденту, оформившему ПС, выписки (копии выписок) по операциям на счете в банке-нерезиденте или иной документ, содержащий информацию об осуществленных валютных операциях, не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) были осуществлены такие валютные операции. Резидент, оформивший ПС, на основании указанных документов заполняет свою справку о валютных операциях и представляет ее в банк ПС в срок, указанный в [пунктах 2.6](#) и [3.11](#) настоящей Инструкции для справок о валютных операциях, а также договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом либо договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга).

(в ред. [Указания](#) Банка России от 11.06.2015 N 3671-У)

12.7. В случаях, указанных в [пункте 12.4](#) настоящей Инструкции, при частичном (полном) исполнении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) обязательств способом, отличным от расчетов, указанное лицо передает резиденту, оформившему ПС, документы, подтверждающие исполнение обязательств способом, отличным от расчетов, не позднее пяти рабочих дней после даты их оформления, указанной в [подпункте 9.2.1 пункта 9.2](#) и [пункте 9.3](#) настоящей Инструкции.

Резидент, оформивший ПС, в срок, установленный [пунктом 9.2](#) настоящей Инструкции, представляет в банк ПС справку о подтверждающих документах, в которой отражает информацию о таком исполнении обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, документы, подтверждающие такое исполнение третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, а также договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом либо договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга).

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

При исполнении части или всех обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, третьим лицом - нерезидентом в случае частичной уступки требования резидентом своих прав по такому контракту (кредитному договору) нерезиденту или частичного перевода долга на нерезидента (далее - договор частичной уступки нерезиденту (частичном переводе долга) резидент представляет в уполномоченный банк справку о валютных операциях при получении в этом случае денежных средств от нерезидента на счета резидента в банке ПС и (или) справку о подтверждающих документах в иных случаях в соответствии с [главой 9](#) настоящей Инструкции, за исключением случая, указанного в абзаце третьем настоящего пункта, в которых отражает исполнение обязательств третьим лицом - нерезидентом. Одновременно со справкой о подтверждающих документах резидент представляет в банк ПС документы, подтверждающие такое исполнение, а также договор частичной уступки нерезиденту (частичном переводе долга). (в ред. Указаний Банка России от 06.11.2014 [N 3438-У](#), от 30.11.2015 [N 3865-У](#))

В случае получения резидентом от нерезидента денежных средств, причитающихся резиденту в соответствии с условиями договора частичной уступки требования нерезиденту, на счета резидента в уполномоченном банке, отличном от банка ПС, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты принятия уполномоченным банком, отличным от банка ПС, справки о валютных операциях представляет в банк ПС свою справку о валютных операциях, заполненную на основании копии справки о валютных операциях, принятой уполномоченным банком, отличным от банка ПС, в соответствии с [приложением 1](#) к настоящей Инструкции, а также договор частичной уступки требования нерезиденту. (абзац введен [Указанием](#) Банка России от 30.11.2015 [N 3865-У](#))

12.9. В случае передачи резидентом всех своих прав по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, путем уступки требования другому лицу - нерезиденту ПС закрывается резидентом после получения от другого лица - нерезидента в полном объеме денежных средств, причитающихся резиденту в соответствии с условиями договора (контракта, соглашения, иного документа) об уступке требования, заключенного резидентом с другим лицом - нерезидентом (далее - договор полной уступки требования нерезиденту) и (или) в случае полного исполнения другим лицом - нерезидентом своих обязательств по договору полной уступки требований нерезиденту способом, отличным от расчетов.

В указанных в настоящем пункте случаях резидент при получении денежных средств от нерезидента на счета резидента в банке ПС представляет в банк ПС справку о валютных операциях и (или) справку о подтверждающих документах в иных случаях в соответствии с [главой 9](#) настоящей Инструкции, за исключением случая, указанного в абзаце третьем настоящего пункта, с

отражением в них соответствующей информации об исполнении нерезидентом обязательств по договору полной уступки требования нерезиденту, а также документ, подтверждающий исполнение нерезидентом обязательств по договору полной уступки требования нерезиденту способом, отличным от расчетов, а также договор полной уступки требования нерезиденту.
(в ред. Указаний Банка России от 06.11.2014 N 3438-У, от 30.11.2015 N 3865-У)

В случае получения резидентом от нерезидента денежных средств, причитающихся резиденту в соответствии с условиями договора полной уступки требования нерезиденту, на счета резидента в уполномоченном банке, отличном от банка ПС, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты принятия уполномоченным банком, отличным от банка ПС, справки о валютных операциях представляет в банк ПС свою справку о валютных операциях, заполненную на основании копии справки о валютных операциях, принятой уполномоченным банком, отличным от банка ПС, в соответствии с [приложением 1](#) к настоящей Инструкции, а также договор полной уступки требования нерезиденту.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

12.10. В случае, если сторонами по контракту (кредитному договору) являются нерезидент и два или более резидентов (трехсторонний (многосторонний) контракт (кредитный договор), то обязанность по представлению документов для оформления ПС возникает у одного из резидентов, являющегося стороной по контракту (кредитному договору), выбор которого определяется резидентами, являющимися сторонами по контракту (кредитному договору), самостоятельно.

Резидент, оформивший ПС по контракту (кредитному договору), передает остальным резидентам, являющимся сторонами по контракту (кредитному договору), ПС на бумажном носителе, полученный им от банка ПС в соответствии с [пунктом 17.11](#) настоящей Инструкции, не позднее пяти рабочих дней после даты оформления (переоформления) ПС.

Валютные операции, связанные с расчетами по такому контракту (кредитному договору), осуществляемые резидентами, которые не оформляют ПС, а также учет валютных операций и (или) исполнения указанными резидентами обязательств по контракту (кредитному договору) способом, отличным от расчетов, осуществляются в порядке, аналогичном порядку, установленному [пунктами 12.4 - 12.7](#) настоящей Инструкции. Резиденты, которые не оформляют ПС, при совершении валютных операций, связанных с расчетами по такому контракту (кредитному договору), дополнительно к документам, указанным в [главе 2](#) и (или) [главе 3](#) настоящей Инструкции, представляют в уполномоченный банк собственный экземпляр контракта (кредитного договора), а также ПС на бумажном носителе, полученный от резидента, оформившего этот ПС.

12.11. В случае если счета резидентов, осуществляющих валютные операции в соответствии с [пунктами 12.4](#) и [12.10](#) настоящей Инструкции по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, открыты в одном уполномоченном банке, ПС на бумажном носителе и копия контракта (кредитного договора) резидентами, которые в соответствии с [пунктами 12.4](#) и [12.10](#) настоящей Инструкции не оформляют ПС, в уполномоченный банк не представляются, а резидентом, оформившим ПС, им не передаются.

12.12. В случае, если резидент-агент (комиссионер), являющийся стороной по контракту, действует в рамках контракта от своего имени и за счет другого резидента (нерезидента)-принципала (комитента), то обязанность по представлению документов для оформления ПС по контракту возникает у резидента-агента (комиссионера).

В случае, если резидент-агент (поверенный), являющийся стороной по контракту, действует в рамках контракта от имени и за счет другого резидента-принципала (доверителя), то обязанность по представлению документов для оформления ПС по контракту возникает у резидента-принципала (доверителя). Валютные операции, связанные с расчетами по такому контракту, осуществляемые резидентом-агентом (поверенным), а также учет исполнения резидентом-агентом (поверенным) обязательств по контракту иным способом, отличным от расчетов, осуществляются в порядке, аналогичном порядку, установленному [пунктами 12.4 - 12.7](#) и [12.11](#) настоящей Инструкции.

12.13. В случае осуществления резидентом первой валютной операции, связанной с расчетами по контракту, по которому возникает требование об оформлении ПС, в пользу

нерезидента с использованием банковской карты (до исполнения резидентом обязательств по контракту способом, отличным от расчетов) резидент, за исключением случаев, указанных в [абзаце втором](#) настоящего пункта, представляет документы и информацию для оформления ПС, которые указаны в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, в срок, установленный [подпунктом 6.5.2 пункта 6.5](#) настоящей Инструкции.

В случае, если до истечения срока, указанного в [абзаце первом](#) настоящего пункта, резидентом была проведена следующая валютная операция, связанная с расчетами по контракту в пользу нерезидента без использования банковской карты, или исполнено обязательство по контракту способом, отличным от расчетов, то резидент представляет документы и информацию для оформления ПС, которые указаны в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, в срок, установленный [подпунктом 6.5.2 пункта 6.5](#) настоящей Инструкции или [подпунктами 6.5.4 - 6.5.7 пункта 6.5](#) настоящей Инструкции. В этом случае банк ПС указывает в ведомости банковского контроля информацию о первой валютной операции, связанной с расчетами по контракту в пользу нерезидента, осуществленной с использованием банковской карты, на основании справки о валютной операции, представленной в срок, установленный [абзацем первым](#) настоящего пункта.

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

(п. 12.14 введен [Указанием](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

12.15. В случае если резидентом, оформившим ПС и являющимся в соответствии с условиями контракта с нерезидентом лицом, передающим этому нерезиденту товары, выполняющим для него работы, оказывающим ему услуги, передающим ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, было уступлено финансовому агенту (фактору) - резиденту (в том числе в результате последующей уступки) денежное требование иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающейся резиденту в рамках соответствующего контракта за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги, переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них, резидент представляет в банк ПС справку о валютных операциях, заполненную в соответствии с [приложением 1](#) к настоящей Инструкции, а также договор финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договор о последующей уступке денежного требования:

при получении на свои счета, открытые в банке ПС, от финансового агента (фактора) - резидента иностранной валюты - не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления иностранной валюты на счет резидента в банке ПС;

при получении на свои расчетные счета в валюте Российской Федерации, открытые в банке ПС, от финансового агента (фактора) - резидента валюты Российской Федерации - не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления валюты Российской Федерации, указанной в выписке из расчетного счета резидента либо в ином документе, переданном уполномоченным банком резиденту, который содержит информацию о зачислении на этот расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от финансового агента (фактора) - резидента.

В случае получения резидентом денежных средств от финансового агента (фактора) - резидента в рамках заключенных между этими резидентами договоров финансирования под уступку денежного требования (факторинга) на счета резидента, открытые в уполномоченном

банке, отличном от банка ПС, резидент представляет в такой уполномоченный банк указанную в [абзаце первом](#) настоящего пункта справку о валютной операции, а также договор финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договор о последующей уступке денежного требования в сроки, установленные в [абзацах втором и третьем](#) настоящего пункта.

Резидент, оформивший ПС, не позднее 15 рабочих дней после даты принятия уполномоченным банком, отличным от банка ПС, справки о валютных операциях, указанной в [абзаце первом](#) настоящего пункта, заполняет и представляет в банк ПС свою справку о валютных операциях, в которой отражает информацию из указанной в [абзаце первом](#) настоящего пункта справки о валютной операции, с представлением выписки (копии выписок) по указанным операциям, а также договора финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договора о последующей уступке денежного требования.

В случае если банк ПС является одновременно финансовым агентом (фактором), банк ПС самостоятельно вносит сведения о зачислении им иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет резидента, оформившего ПС, в [раздел II](#) ведомости банковского контроля, без представления резидентом указанной в [абзаце первом](#) настоящего пункта справки о валютных операциях.

Резидент закрывает ПС только в случае представления в банк ПС подтверждения получения финансовым агентом (фактором) - резидентом от нерезидента денежных средств, причитающихся по такому контракту, и отражения указанной информации в ведомости банковского контроля.

Не позднее пяти рабочих дней со дня поступления от нерезидента на счет финансового агента (фактора) - резидента денежных средств финансовый агент (фактор) - резидент письменно уведомляет об этом резидента в соответствии с [частью 5 статьи 19](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле".

При поступлении финансовому агенту (фактору) - резиденту, не являющемуся кредитной организацией, от нерезидента денежных средств в счет исполнения нерезидентом обязательств, предусмотренных контрактом, финансовый агент (фактор) - резидент, которому уступлено денежное требование (в том числе в результате последующей уступки), представляет в уполномоченный банк в порядке, установленном [главами 2 и \(или\) 3](#) настоящей Инструкции, справку о валютной операции с указанием кода вида валютной операции, исходя из существа обязательств и вида контракта, по которому осуществляются расчеты нерезидента (за переданные нерезиденту товары, выполненные для него работы, оказанные ему услуги, переданные ему информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них). Дополнительно к документам, указанным в [главе 2 и \(или\) главе 3](#) настоящей Инструкции, финансовый агент (фактор) - резидент представляет в уполномоченный банк контракт, а также договор финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договор о последующей уступке денежного требования.

Финансовый агент (фактор) - резидент, не являющийся кредитной организацией, передает резиденту, оформившему ПС, копию своей справки о валютных операциях, принятую уполномоченным банком, не позднее пяти рабочих дней после даты ее принятия этим уполномоченным банком.

Резидент, оформивший ПС, не позднее 15 рабочих дней после даты принятия уполномоченным банком справки о валютных операциях финансового агента (фактора) - резидента, указанной в [абзаце девятом](#) настоящего пункта, заполняет и представляет в банк ПС свою справку о валютных операциях, заполненную на основании копии справки о валютных операциях финансового агента (фактора) - резидента, указанной в [абзаце девятом](#) настоящего пункта, с учетом особенностей, устанавливаемых [приложением 1](#) к настоящей Инструкции, а также договор финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договор о последующей уступке денежного требования.

При получении финансовым агентом (фактором) - резидентом, являющимся кредитной организацией, за исключением банка ПС, денежных средств от нерезидента в счет исполнения нерезидентом обязательств, предусмотренных контрактом, финансовый агент (фактор) - резидент не позднее пяти рабочих дней после дня зачисления денежных средств на корреспондентский счет кредитной организации передает резиденту, оформившему ПС, выписки (копии выписок) по

указанным операциям на корреспондентском счете кредитной организации или иной документ, содержащий информацию об осуществленных валютных операциях. Резидент, оформивший ПС, на основании указанных в настоящем абзаце документов заполняет свою справку о валютных операциях с учетом особенностей, установленных в [абзаце девятом](#) настоящего пункта, и представляет ее в банк ПС не позднее 15 рабочих после даты зачисления денежных средств на корреспондентский счет кредитной организации, вместе с указанными в настоящем абзаце выписками (копиями выписок) и договором финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договором о последующей уступке денежного требования.

При получении финансовым агентом (фактором) - резидентом, являющимся банком ПС, денежных средств от нерезидента в счет исполнения нерезидентом обязательств, предусмотренных контрактом, финансовый агент (фактор) - банк ПС самостоятельно отражает указанную информацию в [разделе II](#) ведомости банковского контроля без представления резидентом, оформившим ПС, справки о валютных операциях, указанной в [абзаце девятом](#) настоящего пункта.

Финансовый агент (фактор) - резидент в случаях, указанных в настоящем пункте, не представляет документы для оформления ПС в уполномоченный банк.

(п. 12.15 введен [Указанием](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

12.16. В случаях, указанных в пункте 12.2 и главе 14 настоящей Инструкции, уполномоченный банк, в который резидентом были представлены документы при переводе на обслуживание ПС (далее - новый банк ПС), не позднее следующего рабочего дня после дня представления резидентом ведомости банковского контроля по контракту в электронном виде в форматах, установленных приложением 8 настоящей Инструкции, направляет указанную ведомость банковского контроля в Банк России в электронном виде в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".

В случае получения новым банком ПС от Банка России заключения о подтверждении сведений, содержащихся в представленной резидентом в новый банк ПС ведомости банковского контроля по контракту, сформированного и направленного Банком России в электронном виде в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", новый банк ПС не позднее семи рабочих дней либо не позднее десяти рабочих дней (в случае если счет резидента, через который осуществляются все валютные операции по контракту (кредитному договору), открыт в банке-нерезиденте) с даты представления в новый банк ПС резидентом документов для оформления ПС по контракту в соответствии с пунктом 12.2 настоящей Инструкции либо для принятия на обслуживание ПС по контракту в соответствии с главой 14 настоящей Инструкции оформляет ПС по контракту либо принимает на обслуживание ПС по контракту в порядке, установленном главой 6 или главой 14 настоящей Инструкции.

В случае получения новым банком ПС от Банка России заключения о неподтверждении сведений, содержащихся в представленной резидентом в новый банк ПС ведомости банковского контроля по контракту, сформированного и направленного Банком России в электронном виде в соответствии с процедурами, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", новый банк ПС отказывает резиденту в оформлении ПС по контракту либо в принятии на обслуживание ПС по контракту на основании подпункта 6.9.3 пункта 6.9 настоящей Инструкции и возвращает ему представленные документы с указанием причины возврата не позднее семи рабочих дней с даты их представления резидентом в новый банк ПС.

(п. 12.16 введен [Указанием](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

Глава 13. Особенности оформления паспорта сделки в случае отзыва лицензии на осуществление банковских операций у уполномоченного банка

13.1. В случае отзыва лицензии на осуществление банковских операций у уполномоченного банка (далее - банковская лицензия) резидент, у которого в указанном банке был оформлен (находился на обслуживании) ПС, в срок не позднее 30 рабочих дней после даты отзыва

банковской лицензии представляет в другой уполномоченный банк одновременно с документами и информацией для оформления ПС, которые указаны в [пункте 6.6](#) настоящей Инструкции, копию имеющегося у него в наличии ПС на дату отзыва банковской лицензии, который был оформлен (находился на обслуживании) в уполномоченном банке, у которого отозвана банковская лицензия.

13.2. ПС, который был оформлен (находился на обслуживании) в уполномоченном банке, у которого отозвана банковская лицензия, считается закрытым с даты отзыва у уполномоченного банка банковской лицензии.

13.3. В случае если в период между датой отзыва банковской лицензии и до даты представления резидентом документов и информации для оформления нового ПС по контракту (кредитному договору) осуществляется валютная операция, связанная с зачислением (списанием) денежных средств на счет (со счета) резидента в ином уполномоченном банке, резидент обращается для оформления ПС в этот уполномоченный банк и представляет документы и информацию для оформления ПС, которые указаны в [пункте 13.1](#) настоящей Инструкции, не позднее срока представления справки о валютных операциях по соответствующей валютной операции, включая срок их проверки уполномоченным банком, установленный [пунктами 6.7 и 6.11](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

13.4. В случае если в период между датой отзыва банковской лицензии и оформлением нового ПС в другом уполномоченном банке по контракту (кредитному договору) происходит исполнение обязательств, отличное от указанного в [пункте 13.3](#) настоящей Инструкции, резидент с представлением документов и информации для оформления ПС представляет в уполномоченный банк справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в [главе 9](#) настоящей Инструкции, включая (при их наличии) копии деклараций на товары, указанных в [пункте 9.8](#) настоящей Инструкции (в которых указан номер ПС, ранее находившегося на обслуживании в уполномоченном банке, у которого отозвана лицензия, а дата регистрации таможенными органами такой декларации на товары позднее даты отзыва лицензии и ранее даты оформления нового ПС), и (или) справку о валютных операциях в случаях, установленных настоящей Инструкцией, не позднее пяти рабочих дней с даты оформления ПС.

(в ред. [Указаний](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, от 06.11.2014 N 3438-У)

13.5. Уполномоченный банк, в который резидент обратился для оформления нового ПС по контракту (кредитному договору), оформляет его в порядке, установленном [главой 6](#) настоящей Инструкции, с присвоением нового номера и указанием в [разделе 6](#) ПС номера ПС по контракту (кредитному договору), который был ранее оформлен (находился на обслуживании) в уполномоченном банке, у которого отозвана банковская лицензия.

Глава 14. Перевод паспорта сделки в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк

14.1. В случае закрытия ПС по основаниям, указанным в [подпункте 7.1.1 пункта 7.1](#) настоящей Инструкции, контракт (кредитный договор) и оформленный по нему ПС должны быть переведены резидентом на обслуживание в новый банк ПС.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

14.2. Для перевода ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в новый банк ПС (далее - перевод ПС на обслуживание) резидент представляет в новый банк ПС в срок не позднее 30 рабочих дней после даты закрытия ПС, за исключением случая, указанного в [абзаце втором](#) настоящего пункта, одновременно с документами, указанными в [подпунктах 6.6.2 - 6.6.4](#) пункта 6.6 настоящей Инструкции, один экземпляр ПС и один экземпляр ведомости банковского контроля на бумажных носителях и ПС и ведомость банковского контроля в электронном виде, полученные резидентом в соответствии с [пунктом 7.7](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

В случае если в период между датой закрытия ПС и принятием его на обслуживание новым банком ПС осуществлена валютная операция по контракту (кредитному договору), связанная с

зачислением (списанием) денежных средств на счет (со счета) резидента в уполномоченном банке, резидент представляет в этот уполномоченный банк документы для принятия на обслуживание ПС, указанные в настоящем пункте, не позднее срока представления справки о валютных операциях по соответствующей валютной операции с учетом срока, указанного в абзаце третьем пункта 12.16 настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

14.3. При наличии между резидентом и новым банком ПС, в который резидент представляет документы для принятия на обслуживание ПС, договора о порядке обмена в электронном виде документами и информацией, указанного в [пункте 17.7](#) настоящей Инструкции, резидент копирует полученные в соответствии с [пунктом 7.7](#) настоящей Инструкции ПС и ведомости банковского контроля в электронном виде, подписывает их своей электронной подписью и представляет в новый банк ПС.

14.4. При отсутствии между резидентом и новым банком ПС договора о порядке обмена в электронном виде документами и информацией, указанного в [пункте 17.7](#) настоящей Инструкции, резидент представляет в новый банк ПС полученные в соответствии с [пунктом 7.7](#) настоящей Инструкции ведомость банковского контроля на бумажном носителе, ПС и ведомость банковского контроля в электронном виде в форматах, установленных [приложениями 8 и 9](#) настоящей Инструкции.

14.5. Новый банк ПС в установленном им порядке с использованием программно-технических средств принимает после осуществления проверки ведомости банковского контроля, предусмотренной [пунктом 12.16](#) настоящей Инструкции, представленные резидентом в соответствии с [пунктами 14.3 и 14.4](#) настоящей Инструкции ПС и ведомости банковского контроля в электронном виде и осуществляет дальнейшее ведение принятой ведомости банковского контроля в электронном виде в порядке, установленном [главой 10](#) настоящей Инструкции.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 30.11.2015 N 3865-У)

Новый банк ПС заполняет [раздел 4](#) принятого им ПС в электронном виде в соответствии с порядком, изложенным в [приложении 4](#) к настоящей Инструкции, с сохранением всей остальной информации, включая номер ПС в неизменном виде.

Новый банк ПС принимает решение о принятии на обслуживание ПС либо отказе в принятии на обслуживание ПС в сроки аналогичные сроком, установленным [пунктом 6.7](#) настоящей Инструкции.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Новый банк ПС отказывает резиденту в принятии на обслуживание ПС по основаниям, аналогичным основаниям, установленным [подпунктом 6.9.3 и подпунктом 6.9.4 пункта 6.9](#) настоящей Инструкции.

(абзац введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

14.6. ПС считается принятым на обслуживание новым банком ПС с даты внесения в [графу 2 раздела 4](#) ПС его регистрационного номера и (или) порядкового номера его филиала.

Принятый на обслуживание ПС направляется резиденту в срок не позднее двух рабочих дней после даты его принятия.

14.7. В случае если в период между датой закрытия ПС и датой принятия ПС на обслуживание новым банком ПС наступает срок представления справки о подтверждающих документах и (или) справки о валютных операциях об исполнении обязательств по такому контракту (кредитному договору) отличным от указанного в [абзаце втором пункта 14.2](#) настоящей Инструкции способом, резидент представляет в новый банк ПС справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в [главе 9](#) настоящей Инструкции и (или) справку о валютных операциях в случаях, установленных настоящей Инструкцией, не позднее трех рабочих дней, после даты принятия ПС новым банком ПС.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

14.8. В случае если в период между датой закрытия ПС и датой принятия ПС на обслуживание новым банком ПС осуществлена валютная операция по контракту (кредитному договору), связанная с зачислением денежных средств на счет резидента в уполномоченном банке, который ранее выполнял функции банка ПС, резидент представляет в этот

уполномоченный банк справку о валютной операции в порядке, установленном [главой 2](#) или [главой 3](#) настоящей Инструкции, с указанием в ней номера закрытого ПС для целей формирования уполномоченным банком данных по валютным операциям в соответствии с [главой 4](#) настоящей Инструкции.

В этом случае резидент представляет копию указанной справки о валютных операциях с отметками уполномоченного банка, который ранее выполнял функции банка ПС, свидетельствующими о ее принятии, не позднее трех рабочих дней, после даты принятия ПС новым банком ПС. Информация из указанной справки о валютных операциях указывается новым банком ПС в [разделе II](#) ведомости банковского контроля.
(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Глава 15. Особенности перевода паспортов сделок в случае реорганизации банка ПС или закрытия филиала уполномоченного банка, являющегося банком ПС

15.1. Настоящая глава распространяется на случаи перевода ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) из реорганизуемого уполномоченного банка на обслуживание во вновь созданный в результате реорганизации уполномоченный банк или в присоединяющий уполномоченный банк (далее - банк-правопреемник), а также на случаи перевода ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) из закрываемого филиала уполномоченного банка (в том числе в случае изменения его статуса) в иное подразделение уполномоченного банка (головной офис или другой филиал) (далее - банк-правопреемник), в результате которых изменяются сведения, указанные в [разделе 4](#) ПС, об уполномоченном банке (филиале уполномоченного банка), в котором на обслуживании находится контракт (кредитный договор) и ПС по нему.

15.2. Реорганизуемый уполномоченный банк или закрываемый филиал уполномоченного банка, являющийся банком ПС, передает в банк-правопреемник в согласованные с ним порядке и сроки, но не позднее 10 рабочих дней после даты внесения сведений в Книгу государственной регистрации кредитных организаций о государственной регистрации банка-правопреемника либо о закрытии филиала уполномоченного банка, являющегося банком ПС (далее - дата внесения сведений в КГРКО), находящиеся у них на обслуживании и незакрытые ПС по контрактам (кредитным договорам), ведомости банковского контроля по таким ПС в форматах, установленных [приложениями 8 и 9](#) к настоящей Инструкции, досье валютного контроля по всем ПС, подлежащим на дату внесения сведений в КГРКО хранению в соответствии с требованиями настоящей Инструкции (в том числе по закрытым ПС на дату внесения сведений в КГРКО, срок хранения которых не истек).

15.3. Не позднее 10 рабочих дней после даты передачи документов в соответствии с [пунктом 15.2](#) настоящей Инструкции банк-правопреемник вносит в [раздел 4](#) переданных ему ПС сведения в соответствии с [порядком](#), установленным [приложением 4](#) к настоящей Инструкции. При этом все остальные данные, указанные в ПС, включая номер ПС, остаются неизменными. После внесения указанных сведений ПС считаются принятыми на обслуживание банком-правопреемником.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

15.4. Не позднее двух рабочих дней после даты внесения в ПС сведений, указанных в [пункте 15.3](#) настоящей Инструкции, банк-правопреемник направляет ПС резиденту.

15.5. Банк-правопреемник после передачи ему документов, указанных в [пункте 15.2](#) настоящей Инструкции, продолжает ведение полученной ведомости банковского контроля в электронном виде в порядке, установленном [главой 10](#) настоящей Инструкции.

15.6. В случае реорганизации банка ПС в форме преобразования внесение изменений в ПС осуществляется в соответствии с [пунктом 8.9](#) настоящей Инструкции.

Глава 16. Особенности учета уполномоченным банком валютных операций по аккредитивам при осуществлении расчетов по контракту, по которому оформлен паспорт сделки

16.1. Валютные операции, связанные с расчетами по аккредитивам в валюте Российской

Федерации по контракту, по которому оформлен ПС, осуществляются в соответствии с нормативным [актом](#) Банка России, регулирующим правила осуществления перевода денежных средств.

16.2. При списании для расчетов по аккредитиву иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета резидента в уполномоченном банке, выполняющем функции банка ПС и открывающем аккредитив в пользу нерезидента (далее - банк-эмитент), банк-эмитент самостоятельно формирует в соответствии с [главой 4](#) настоящей Инструкции данные по валютным операциям с кодом вида валютной операции [80120](#) приложения 2 к настоящей Инструкции. В этом случае справка о валютных операциях и расчетный документ по валютной операции резидентом не представляются.

16.3. После передачи резиденту документов, предусмотренных условиями аккредитива и подтверждающих выполнение его условий, в частности перевода денежных средств в пользу нерезидента (далее - исполнение аккредитива), резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в котором был исполнен платеж по аккредитиву, представляет в банк-эмитент справку о валютных операциях с указанием в ней кода вида валютной операции, исходя из существа обязательств и вида контракта, по которому осуществляются расчеты по аккредитиву.

Справка о валютных операциях представляется резидентом в банк-эмитент одновременно с документами, на основании которых она заполнена, для указания содержащейся в ней информации банком-эмитентом только в ведомости банковского контроля.

Банк-эмитент вносит соответствующую информацию из справки о валютных операциях в [раздел II](#) ведомости банковского контроля.

В случае если банк-эмитент располагает всей информацией и документами об исполнении аккредитива, которые подлежат внесению в ведомость банковского контроля, банк-эмитент самостоятельно вносит сведения об исполнении аккредитива в ведомость банковского контроля, исходя из имеющихся у него документов и информации, без представления резидентом справки о валютных операциях.

16.4. При списании для расчетов по аккредитиву валюты Российской Федерации со счета нерезидента, открытого в уполномоченном банке, открывающем аккредитив в пользу резидента (далее - банк-эмитент), банк-эмитент в соответствии с [главой 4](#) настоящей Инструкции формирует данные по валютным операциям с кодом вида валютной операции [80020](#) приложения 2 к настоящей Инструкции.

16.5. При зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации при исполнении аккредитива, открытого нерезидентом в пользу резидента, на счет резидента, открытый в уполномоченном банке, являющемся банком ПС, резидент представляет в банк ПС документы, установленные [главами 2 и 3](#) настоящей Инструкции.

Информация об указанных в настоящем пункте операциях указывается банком ПС в данных по валютным операциям в соответствии с [главой 4](#) настоящей Инструкции и в ведомости банковского контроля.

Раздел III. Обмен документами и информацией между резидентами (нерезидентами) и уполномоченными банками. Осуществление уполномоченными банками контроля при представлении резидентами (нерезидентами) документов и информации. Досье валютного контроля

Глава 17. Порядок обмена документами и информацией между резидентами (нерезидентами) и уполномоченными банками

17.1. Способ обмена документами и информацией, требование о представлении (направлении) которых установлено настоящей Инструкцией, определяется по согласованию уполномоченного банка с резидентом.

Обмен документами и информацией осуществляется непосредственно резидентом либо его представителем, а также посредством почтовой (заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении) или иной связи в порядке, согласованном уполномоченным банком с резидентом.

17.2. При обмене документами и информацией на бумажном носителе, документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией физическим лицом - резидентом, являющимся индивидуальным предпринимателем, или физическим лицом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, подписываются этим физическим лицом либо его представителем и заверяются оттиском печати такого физического лица - резидента (при ее наличии), образец которой проставлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати, указанной в [Инструкции](#) Банка России от 30 мая 2014 года N 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов", зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 19 июня 2014 года N 32813 ("Вестник Банка России" от 26 июня 2014 года N 60), (далее - карточка с образцами подписей и оттиска печати).

(в ред. [Указания](#) Банка России от 11.06.2015 N 3671-У)

17.3. При обмене документами и информацией на бумажном носителе документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией юридическим лицом - резидентом (за исключением кредитных организаций), подписываются лицом (лицами), наделенным (наделенными) правом подписи, заявленной в карточке с образцами подписей и оттиска печати, и заверяются оттиском печати юридического лица (при ее наличии), образец которой проставлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати этого юридического лица.

(в ред. [Указаний](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, от 11.06.2015 N 3671-У, от 30.11.2015 N 3865-У)

Документы, оформляемые в соответствии с настоящей Инструкцией юридическим лицом - резидентом (за исключением кредитных организаций), могут быть подписаны иным сотрудником такого юридического лица, наделенным юридическим лицом таким правом, в том числе на основании распорядительного акта, доверенности, выдаваемой в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

17.4. Документы, направляемые резидентом в уполномоченный банк в электронном виде, подписываются электронной подписью резидента.

17.5. Датой представления резидентом в уполномоченный банк документов и информации, которые указаны в настоящей Инструкции, является дата их получения уполномоченным банком, зафиксированная в соответствии с порядком уполномоченного банка о регистрации (приеме) поступающих (входящих) документов, включая документы в электронном виде.

Датой получения резидентом от уполномоченного банка документов, указанных в настоящей Инструкции, является:

дата расписки в получении документов резидентом либо его представителем, зафиксированная в порядке, установленном уполномоченным банком;

дата, указанная в уведомлении о вручении в случае обмена документами и информацией посредством почтовой связи;

дата, определенная договором об обмене документами и информацией в электронном виде.

17.6. Справка о валютных операциях, справка о подтверждающих документах, ПС, ведомость банковского контроля, которые направляются уполномоченным банком резиденту в соответствии с настоящей Инструкцией, должны иметь:

на бумажном носителе на каждой странице подпись ответственного лица и печать уполномоченного банка;

в электронном виде электронную подпись ответственного лица.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Требование настоящего пункта распространяется в том числе на документы, право на заполнение которых предоставлено резидентом уполномоченному банку в соответствии с настоящей Инструкцией.

При направлении уполномоченным банком резиденту иных документов, установленных настоящей Инструкцией, не указанных в настоящем пункте, уполномоченный банк по согласованию с резидентом вправе установить порядок их подписания и заверения печатью уполномоченного банка.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

17.7. В случае обмена между уполномоченным банком и резидентом в электронном виде документами и информацией, требование о представлении (направлении) которых предусмотрено настоящей Инструкцией, порядок такого обмена, установление процедуры признания аналога собственноручной подписи, в том числе электронной подписи отправителя (электронная подпись), определение способов передачи и регламентов приема (передачи), осуществление контроля целостности и полноты электронного сообщения, ответственность за достоверность информации, а также подлинность электронной подписи, направление электронного сообщения о принятии (непринятии) с информацией об отправителе и о получателе электронного сообщения, дата его отправления и дата его принятия (непринятия), причины отказа в принятии определяются уполномоченным банком и резидентом в соглашении (далее - договор).

17.8. При обмене документами и информацией в электронном виде могут передаваться как документы, сформированные в электронном виде, так и полученные с использованием сканирующих устройств изображения документов, оформленных первоначально на бумажном носителе.

17.9. При обмене документами и информацией в электронном виде между уполномоченным банком и резидентом должны обеспечиваться порядок и способы защиты при передаче от несанкционированного доступа третьих лиц.

17.10. В случаях, установленных настоящей Инструкцией, если резиденту уполномоченным банком выдаются документы на бумажном носителе, резидент по согласованию с уполномоченным банком в соответствии с настоящей главой может получить от уполномоченного банка указанные документы в электронном виде.

17.11. При необходимости получения резидентом от банка ПС ведомости банковского контроля, ПС и (или) копий документов, помещенных в досье валютного контроля, резидент представляет в порядке, согласованном с уполномоченным банком, заявление с перечислением требуемых документов.

17.12. Обмен документами и информацией между уполномоченным банком и нерезидентом устанавливается в соответствии с соглашением.

Глава 18. Осуществление уполномоченными банками контроля при представлении документов и информации

КонсультантПлюс: примечание.

[Пунктом 5](#) Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У установлены особенности работы банка ПС со справкой о подтверждающих документах, содержащей информацию о декларации на товары, и самой декларацией на товары, которые представлены в банк на день вступления в силу [Указания](#), или не представлены, но срок представления, по которым не истек на день вступления в силу [Указания](#).

18.1. Уполномоченный банк при представлении справки о валютных операциях, справки о подтверждающих документах, в том числе корректирующих справок (далее - справки, за исключением прямого указания на справку о валютных операциях, справку о подтверждающих документах, корректирующую справку о валютных операциях, корректирующую справку о подтверждающих документах), расчетного документа по валютной операции осуществляет проверку, за исключением случая, установленного [пунктом 18.8](#) настоящей Инструкции: (в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

18.1.1. соответствия информации (включая код вида валютной операции и код вида подтверждающего документа), указанной резидентом в справках, в расчетном документе по валютной операции, сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением валютных операций, и (или) в подтверждающих документах, за исключением информации, указанной в справках в соответствии с [частью 1.1 статьи 19](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле" при условии ее отсутствия в представленных резидентом документах, связанных с проведением валютных

операций, и (или) в подтверждающих документах;
(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

18.1.2. соблюдения установленного настоящей Инструкцией порядка заполнения и представления справок резидентом, а также наличия кода вида валютной операции в расчетном документе по валютной операции резидента и нерезидента.

18.1.3. соответствия информации, указанной резидентом в справке о валютной операции и (или) справке о подтверждающих документах, в том числе в целях представления в банк ПС информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по контракту, информации, передаваемой уполномоченному банку в соответствии с [Положением](#) о передаче информации о декларациях на товары.

(пп. 18.1.3 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

18.2. Проверка осуществляется уполномоченным банком в следующие сроки:

18.2.1. при списании резидентом денежных средств в отношении справки о валютных операциях, корректирующей справки о валютных операциях, расчетного документа по валютной операции резидента и нерезидента - в срок не позднее рабочего дня после даты их представления в уполномоченный банк;

18.2.2. при зачислении в пользу резидента денежных средств в отношении справки о валютных операциях, корректирующей справки о валютных операциях, а также в отношении справки о подтверждающих документах, корректирующей справки о подтверждающих документах - в срок не позднее трех рабочих дней после даты их представления в уполномоченный банк, а в отношении справки о подтверждающих документах, указанной в [пункте 9.8](#) настоящей Инструкции, а также корректирующей ее справки о подтверждающих документах - в срок не позднее десяти рабочих дней после даты ее представления в уполномоченный банк;

(в ред. [Указаний](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, от 06.11.2014 N 3438-У)

18.2.3. в отношении справок, которые представлены резидентом, оформившим ПС, в случаях, установленных [пунктами 2.6, 3.11](#) и [главой 12](#) настоящей Инструкции, за исключением представления в уполномоченный банк справки о подтверждающих документах, указанной в [пункте 9.8](#) настоящей Инструкции, а также корректирующей ее справки о подтверждающих документах, в срок не позднее трех рабочих дней после даты их представления в уполномоченный банк.

(в ред. [Указаний](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У, от 11.06.2015 N 3671-У)

18.3. Требования [пункта 18.2](#) настоящей Инструкции о сроках проверки распространяются на случаи проверки уполномоченным банком представленных резидентами в уполномоченный банк документов и информации для заполнения справок, расчетного документа по валютной операции резидента и нерезидента уполномоченным банком на основании предоставленного ему резидентом такого права в соответствии с настоящей Инструкцией.

18.4. Уполномоченный банк при положительном результате проверки справок, расчетного документа по валютной операции в сроки, установленные [пунктом 18.2](#) настоящей Инструкции, принимает справки в следующем порядке:

на бумажном носителе проставляет на каждой странице дату их принятия и подпись ответственного лица и печать уполномоченного банка (далее - дата принятия);

в электронном виде проставляет дату принятия и электронную подпись ответственного лица (далее - дата принятия).

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

Расчетный документ по валютной операции при положительном результате проверки принимается и хранится уполномоченным банком в соответствии с установленным порядком выполнения процедур приема к исполнению распоряжений о переводе денежных средств.

Уполномоченный банк направляет резиденту принятые справки в срок, согласованный с резидентом.

(в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

В досье валютного контроля уполномоченный банк хранит копии принятых справок.

18.5. При отрицательном результате проверки справок, расчетного документа по валютной операции уполномоченный банк не позднее срока, указанного в [пункте 18.2](#) настоящей

Инструкции, возвращает резиденту непринятые справки, а также документы, на основании которых заполнены справки, расчетный документ по валютной операции с указанием даты возврата и причины отказа в их принятии.

При отрицательном результате проверки расчетного документа по валютной операции указанный расчетный документ не принимается к исполнению уполномоченным банком в соответствии с установленным порядком выполнения процедур приема к исполнению распоряжений о переводе денежных средств.

18.6. Уполномоченный банк отказывается в принятии справок, расчетного документа по валютной операции в следующих случаях, за исключением случая, установленного [пунктом 18.8](#) настоящей Инструкции:

18.6.1. если представленные справки или расчетный документ по валютной операции составлены с нарушением требований, установленных настоящей Инструкцией;

18.6.2. если из представленных резидентом документов, связанных с проведением валютных операций, или из подтверждающих документов следует несоответствие информации, указанной в справках или в расчетном документе по валютной операции, сведениям, содержащимся в представленных документах;

(в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

18.6.3. из-за непредставления, за исключением случаев, установленных настоящей Инструкцией, резидентом одновременно со справками, расчетным документом по валютной операции документов, связанных с проведением валютных операций, или подтверждающих документов, на основании которых заполнены справки или расчетный документ по валютной операции, либо представления неполного комплекта указанных документов;

18.6.4. если информация, указанная резидентом в справке о валютных операциях и (или) справке о подтверждающих документах, в том числе в целях представления в банк ПС информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по контракту, отсутствует в информации, передаваемой уполномоченному банку в соответствии с [Положением](#) о передаче информации о декларациях на товары, либо ей не соответствует. Требование настоящего подпункта не распространяется на случаи осуществления валютных операций, связанных с оплатой товаров, ввозимых (вывозимых) на территорию (с территории) Российской Федерации, которые подлежат декларированию таможенным органом путем подачи декларации на товары, в течение шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товаров, а также в случае представления справки о подтверждающих документах в срок не позднее шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товаров при предварительном таможенном декларировании товаров в соответствии со [статьей 193](#) Таможенного кодекса Таможенного союза.

(пп. 18.6.4 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, в ред. [Указания](#) Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

18.7. В случае отказа уполномоченного банка в принятии справок, расчетного документа по валютной операции резидент устраняет замечания уполномоченного банка и составляет новую справку о валютных операциях, новую справку о подтверждающих документах и представляет их в уполномоченный банк в срок, установленный уполномоченным банком.

Замечания уполномоченного банка в отношении расчетного документа по валютной операции устраняются в соответствии с установленным порядком выполнения процедур приема к исполнению распоряжений о переводе денежных средств.

18.8. В случае заполнения справок или расчетного документа по валютной операции уполномоченным банком в соответствии с настоящей Инструкцией уполномоченный банк проверяет наличие полного комплекта документов, связанных с проведением валютных операций, или подтверждающих документов (в том числе документов, подтверждающих скорректированные сведения), необходимых для заполнения справок или расчетного документа по валютной операции.

В случае представления резидентом неполного комплекта документов, связанных с проведением валютных операций, или подтверждающих документов, необходимых для заполнения справок, или расчетного документа по валютной операции уполномоченный банк отказывается в заполнении справок и возвращает представленные резидентом документы с

указанием даты и причины отказа в их принятии в срок, согласованный с резидентом.

Уполномоченный банк при положительном результате проверки заполняет справки, расчетный документ и направляет резиденту принятые справки в срок, согласованный с резидентом.

В досье валютного контроля уполномоченный банк хранит копии принятых справок.

Исполнение распоряжений резидента (нерезидента) о переводе денежных средств на основании заполненного уполномоченным банком расчетного документа по валютной операции осуществляется в соответствии с установленным порядком их выполнения.

18.9. Справки о валютных операциях, справки о подтверждающих документах, документы, связанные с проведением валютных операций, подтверждающие документы, необходимые для заполнения справок уполномоченным банком, считаются представленными резидентом в срок, если они представлены резидентом в сроки, установленные настоящей Инструкцией, и приняты уполномоченным банком в срок, установленный [пунктом 18.2](#) настоящей Инструкции.

18.10. В случае непредставления резидентом в уполномоченный банк при осуществлении валютной операции, связанной со списанием денежных средств с расчетного счета резидента, открытого в уполномоченном банке, документов, указанных в [главах 2 и 3](#) настоящей Инструкции, либо при отказе уполномоченного банка в их принятии по основаниям, указанным в настоящей главе, уполномоченный банк на основании [абзаца четвертого части 5 статьи 23](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле" отказывает резиденту в списании иностранной валюты с его счета в иностранной валюте либо в списании валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации.

Глава 19. Досье валютного контроля и порядок его ведения

19.1. Уполномоченный банк в порядке, установленном внутренними документами, обеспечивает ведение и хранение следующих документов (копий документов) и информации, которые представляются резидентом или заполняются уполномоченным банком самостоятельно в соответствии с настоящей Инструкцией (далее - досье валютного контроля):

19.1.1. справок о валютных операциях (корректирующих справок о валютных операциях);

19.1.2. договоров (соглашений, контрактов), иных документов, являющихся основанием для проведения валютных операций;

19.1.3. ПС по контракту (кредитному договору);

19.1.4. заявления об оформлении ПС в случае, указанном в [пункте 6.11](#) настоящей Инструкции, заявления о переоформлении ПС (закрытии ПС);

19.1.5. справок о подтверждающих документах (корректирующих справок о подтверждающих документах);

19.1.6. ведомости банковского контроля;

КонсультантПлюс: примечание.

Вступление в силу [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У в части хранения в досье валютного контроля подтверждающих документов не требует дополнения банком ПС сформированных до вступления в силу [Указания](#) досье валютного контроля подтверждающими документами, представленными в банк ПС до вступления в силу [Указания](#) ([пункт 3](#) Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У).

19.1.7. подтверждающих документов;

(пп. 19.1.7 в ред. [Указания](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

19.1.8. иных документов и информации, представляемых резидентом в уполномоченный банк в соответствии с настоящей Инструкцией.

(пп. 19.1.8 введен [Указанием](#) Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

19.2. По усмотрению уполномоченного банка, в случае если по контракту (кредитному договору) оформлен ПС, копии документов, указанных в [подпунктах 19.1.2 и 19.1.8](#) [пункта 19.1](#) настоящей Инструкции, в случае их представления на бумажном носителе, могут не храниться в досье валютного контроля. В этом случае они возвращаются уполномоченным банком резиденту.

При этом в досье валютного контроля указанные документы помещаются в электронном виде.
(в ред. Указаний Банка России от 14.06.2013 N 3016-У, от 06.11.2014 N 3438-У)

19.3. Уполномоченный банк может вести досье валютного контроля на бумажном носителе, в электронном виде либо частично на бумажном носителе и частично в электронном виде (далее - смешанное досье валютного контроля).

Уполномоченный банк, являющийся банком ПС, обеспечивает хранение ПС и ведомости банковского контроля в электронном виде и в дополнение может осуществлять хранение ПС и ведомости банковского контроля на бумажном носителе.

(в ред. Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

19.4. Способы хранения документов, их копий и информации в досье валютного контроля определяются внутренними документами уполномоченного банка.

Уполномоченный банк вправе хранить в электронном виде в досье валютного контроля документы, их копии и информацию, которые представлены ему на бумажном носителе.

19.5. В случае ведения смешанного досье валютного контроля уполномоченный банк обеспечивает наличие в нем информации о способах хранения (на бумажном носителе или в электронном виде) документов, их копий и информации, которые указаны в [пункте 19.1](#) настоящей Инструкции.

19.6. Ведомость банковского контроля подписывается ответственным лицом при закрытии ПС, а также в случаях, указанных в [пунктах 19.9 - 19.11](#) настоящей Инструкции.

В случае помещения в досье валютного контроля ведомости банковского контроля на бумажном носителе, она подписывается ответственным лицом и заверяется печатью уполномоченного банка на каждой странице. В случае помещения в досье валютного контроля ведомости банковского контроля в электронном виде, она подписывается электронной подписью ответственного лица.

В случаях, указанных в настоящем пункте, а также в [пунктах 19.9](#) и [19.10](#) настоящей Инструкции, уполномоченный банк вправе ведомость банковского контроля на бумажном носителе пронумеровать, сброшюровать, проставить подпись ответственного лица и скрепить печатью уполномоченного банка на последней странице ведомости банковского контроля.

(п. 19.6 в ред. Указания Банка России от 14.06.2013 N 3016-У)

19.7. При хранении документов в досье валютного контроля в электронном виде уполномоченный банк должен обеспечить их последующее при необходимости воспроизведение на бумажном носителе с сохранением целостности всех данных, а также с сохранением того вида, в котором они были представлены в уполномоченный банк.

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

(в ред. Указания Банка России от 06.11.2014 N 3438-У)

В иных случаях документы хранятся в уполномоченном банке не менее трех лет с даты проведения соответствующей валютной операции.

19.9. В случае получения от резидента заявления в соответствии с [пунктом 17.11](#) настоящей Инструкции уполномоченный банк не позднее трех рабочих дней после даты его получения выдает из досье валютного контроля копии документов, указанных в заявлении. Ответственное лицо подписывает их и заверяет печатью уполномоченного банка на каждой странице документа на бумажном носителе или электронной подписью ответственного лица электронный документ.

19.10. При представлении уполномоченным банком копий документов, хранящихся в досье валютного контроля, органам и (или) агентам валютного контроля на бумажных носителях ответственное лицо подписывает их и заверяет печатью уполномоченного банка в порядке, установленном уполномоченным банком.

19.11. Уполномоченный банк может представить копии документов, хранящихся в досье валютного контроля, по запросам органов и (или) агентов валютного контроля в электронном виде в случае согласования такого порядка представления документов между уполномоченным банком и органом или агентом валютного контроля.

Глава 20. Переходные положения

20.1. ПС по контракту (кредитному договору), оформленный до вступления в силу настоящей Инструкции, действует до его закрытия или внесения в ПС изменений по основаниям, предусмотренным настоящей Инструкцией.

Номер ПС по контракту (кредитному договору), оформленного до вступления в силу настоящей Инструкции, остается неизменным в случае переоформления, закрытия такого ПС, его приведения в соответствие с требованиями настоящей Инструкции, а также в случае, указанном в абзаце втором пункта 20.9 настоящей Инструкции.

В случае закрытия указанного в настоящем пункте ПС по основанию, указанному в подпункте 7.1.1 пункта 7.1 настоящей Инструкции, банк ПС приводит в соответствие с требованиями настоящей Инструкции ПС и выдает резиденту документы, указанные в абзаце втором пункта 7.7 настоящей Инструкции.

20.2. Резидент вправе привести в соответствие с требованиями настоящей Инструкции ПС, оформленный до ее вступления в силу, ранее срока, указанного в пункте 20.1 настоящей Инструкции, в порядке, согласованном с уполномоченным банком.

20.3. Со дня вступления в силу настоящей Инструкции ведомости банковского контроля по ПС, оформленным до ее вступления в силу, формируются с учетом настоящей Инструкции.

20.4. Со дня вступления в силу настоящей Инструкции резидент вправе закрыть ПС, ранее оформленный по кредитному договору, общая сумма обязательств которого на дату вступления в силу настоящей Инструкции не превышает в эквиваленте 50 тыс. долларов США по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату заключения кредитного договора, или в случае изменения суммы обязательств кредитного договора на дату заключения последних изменений (дополнений), предусматривающих такие изменения, в порядке, установленном главой 8 настоящей Инструкции.

Физические лица - резиденты, не являющиеся индивидуальными предпринимателями или физическими лицами, занимающимися в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, вправе закрыть ПС, оформленные по кредитному договору до вступления в силу настоящей Инструкции, независимо от общей суммы обязательств кредитного договора в порядке, согласованном с уполномоченным банком.

Банк ПС может самостоятельно закрыть указанные в абзаце втором настоящего пункта ПС, но не ранее чем по истечении 180 календарных дней после даты вступления в силу настоящей Инструкции.

20.5. Действие настоящей Инструкции в части оформления ПС по контрактам, указанным в главе 5 настоящей Инструкции, в случае отсутствия до вступления в силу настоящей Инструкции требования об оформлении ПС распространяется на указанные контракты, если проведение первой валютной операции, связанной с зачислением (списанием) денежных средств на счет (со счета) или первым исполнением обязательств по контракту иным способом, отличным от расчетов по контракту, начинается с даты либо после даты вступления в силу настоящей Инструкции.

20.6 Печать уполномоченного банка, используемая для целей валютного контроля, зарегистрированная в Банке России в соответствии с требованиями, действующими до вступления в силу настоящей Инструкции, может продолжаться использоваться уполномоченными банками как печать уполномоченного банка, предусмотренная настоящей Инструкцией.

Ответственное лицо уполномоченного банка, утвержденное в соответствии с требованиями, действующими до вступления в силу настоящей Инструкции, может не переутверждаться в соответствии с настоящей Инструкцией.

Вступление в силу настоящей Инструкции не требует перезаключения договора уполномоченного банка с резидентом, предоставляющего резидентом уполномоченному банку права осуществлять действия, предусмотренные настоящей Инструкцией.

20.7. Обмен документами и информацией, требование о представлении которых установлено настоящей Инструкцией, может осуществляться между уполномоченным банком и резидентом в электронном виде на основании договора об обмене документами и информацией в электронном виде, заключенного до вступления в силу настоящей Инструкции, в случае его

соответствия [пункту 17.7](#) настоящей Инструкции.

20.8. В случае если на дату вступления в силу настоящей Инструкции в уполномоченном банке на проверке находятся справка о валютных операциях, расчетный документ по валютной операции, справка о поступлении валюты Российской Федерации, справки о расчетах через счета за рубежом, справка о подтверждающих документах, которые оформлены и представлены резидентами в уполномоченный банк в соответствии с ранее действующим порядком, уполномоченный банк не позднее пяти рабочих дней после даты вступления в силу настоящей Инструкции возвращает указанные документы для их приведения в соответствие с требованиями настоящей Инструкции и повторного представления в уполномоченный банк в срок не позднее 15 рабочих дней после даты вступления в силу настоящей Инструкции.

20.9. В случае если на дату вступления в силу настоящей Инструкции в уполномоченном банке находятся представленные резидентами документы для оформления (переоформления, закрытия) ПС в соответствии с ранее действовавшими требованиями, уполномоченный банк их не возвращает резиденту и осуществляет проверку полученных документов на наличие в них информации, достаточной для оформления (переоформления, закрытия) ПС в соответствии с [главами 6 - 8](#) настоящей Инструкции.

В случае если на дату вступления в силу настоящей Инструкции в уполномоченном банке находятся или представлены резидентом после вступления в силу настоящей Инструкции документы для оформления ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в этот уполномоченный банк в соответствии с ранее действовавшими требованиями, ПС оформляется в соответствии с настоящей Инструкцией с сохранением номера ПС, закрытого по такому контракту (кредитному договору) до вступления в силу настоящей Инструкции.

20.10. В случае осуществления действий, предусмотренных настоящей главой, по приведению ПС, оформленного до вступления в силу настоящей Инструкции, в соответствие с настоящей Инструкцией, закрытия ПС в соответствии с [пунктом 20.4](#) настоящей Инструкции, принятия ПС на обслуживание при его переводе в другой уполномоченный банк в соответствии с [главами 14 и 15](#) настоящей Инструкции банк ПС направляет такие ПС органу и агентам валютного контроля с учетом [статьи 20](#) Федерального закона "О валютном регулировании и валютном контроле".

Глава 21. Заключительные положения

21.1. Настоящая Инструкция подлежит официальному опубликованию в "Вестнике Банка России" и вступает в силу с 1 октября 2012 года.

21.2. Со дня вступления в силу настоящей Инструкции признать утратившими силу:

[Положение](#) Банка России от 1 июня 2004 года N 258-П "О порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 16 июня 2004 года N 5848 ("Вестник Банка России" от 17 июня 2004 года N 35);

[Инструкцию](#) Банка России от 15 июня 2004 года N 117-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок", зарегистрированную Министерством юстиции Российской Федерации 17 июня 2004 года N 5859 ("Вестник Банка России" от 18 июня 2004 года N 36);

[Указание](#) Банка России от 8 августа 2006 года N 1713-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 15 июня 2004 года N 117-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 4 сентября 2006 года N 8209 ("Вестник Банка России" от 13 сентября 2006 года N 51);

[Указание](#) Банка России от 20 июля 2007 года N 1869-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 15 июня 2004 года N 117-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 10 августа 2007 года N 9980 ("Вестник Банка России" от 15 августа 2007 года N 46);

[Указание](#) Банка России от 10 декабря 2007 года N 1950-У "О формах учета по валютным операциям, осуществляемым резидентами, за исключением кредитных организаций и валютных бирж", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25 декабря 2007 года N 10804 ("Вестник Банка России" от 16 января 2008 года N 1);

[Указание](#) Банка России от 12 августа 2008 года N 2052-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 15 июня 2004 года N 117-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 августа 2008 года N 12192 ("Вестник Банка России" от 3 сентября 2008 года N 47);

[Указание](#) Банка России от 26 сентября 2008 года N 2080-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 1 июня 2004 года N 258-П "О порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 октября 2008 года N 12423 ("Вестник Банка России" от 17 октября 2008 года N 58);

[Указание](#) Банка России от 29 декабря 2010 года N 2556-У "О внесении изменения в пункт 1.2 Положения Банка России от 1 июня 2004 года N 258-П "О порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 11 февраля 2011 года N 19820 ("Вестник Банка России" от 16 февраля 2011 года N 9);

[Указание](#) Банка России от 29 декабря 2010 года N 2557-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 15 июня 2004 года N 117-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 февраля 2011 года N 19730 ("Вестник Банка России" от 16 февраля 2011 года N 9).

Председатель Центрального банка
Российской Федерации
С.М.ИГНАТЬЕВ