



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

УКАЗАНИЕ

«25» января 2022 г.



№ 6062-У

**О внесении изменений в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и
нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и
информации при осуществлении валютных операций,
о единых формах учета и отчетности по валютным операциям,
порядке и сроках их представления»**

На основании части 4 статьи 5, части ¹ статьи 19, пункта 2 части 3 статьи 23 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»¹, пункта 12 статьи 4, статей 54 и 57 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»² и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 20 января 2022 года № ПСД- 1):

1. Внести в Инструкцию Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2011, № 50, ст. 7348; 2016, № 27, ст. 4218.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2005, № 30, ст. 3101; 2018, № 53, ст. 8440.

валютным операциям, порядке и сроках их представления»¹ (далее – Инструкция от 16 августа 2017 года № 181-И) следующие изменения.

1.1. Пункт 1.3 изложить в следующей редакции:

«1.3. В целях получения информации об исполнении, прекращении обязательств, перемене лица в обязательстве, изменении суммы обязательств по договорам, принятым на учет уполномоченными банками в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, резидент в случаях, установленных настоящей Инструкцией, представляет в уполномоченный банк справку о подтверждающих документах.

Справка о подтверждающих документах, порядок и сроки представления которой установлены настоящей Инструкцией, является единой формой учета и отчетности по валютным операциям резидентов по договорам, принятым на учет уполномоченными банками в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, за исключением договоров, в отношении которых отменено требование, установленное пунктом 1 части 1 статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859) (далее – требование о репатриации).

Ведомость банковского контроля, порядок и сроки формирования и ведения которой установлены настоящей Инструкцией, является единой формой учета и отчетности по валютным операциям уполномоченных банков.».

1.2. В пункте 1.5:

в абзаце первом слова «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» заменить словами «ВЭБ.РФ»;

абзац второй дополнить словами «, а также на резидентов, являющихся физическими лицами, к которым перешли права (требования) по договорам,

¹ Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167).

принятым на учет уполномоченными банками в соответствии с разделом II настоящей Инструкции, при осуществлении расчетов по указанным договорам (далее – новый кредитор – физическое лицо).».

1.3. В пункте 2.6:

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«при списании резидентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте для перевода на свой расчетный счет в иностранной валюте, на свой счет по депозиту в иностранной валюте в другом уполномоченном банке.»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случаях, указанных в абзацах втором – девятом настоящего пункта, уполномоченный банк самостоятельно отражает в данных по операциям сведения в соответствии с приложением 2 к настоящей Инструкции, включая код вида операции, который соответствует наименованию вида операции, содержащемуся в приложении 1 к настоящей Инструкции, по таким операциям. Указанные в настоящем пункте сведения отражаются уполномоченным банком в данных по операциям не позднее двух рабочих дней, следующих за днем зачисления иностранной валюты на счет резидента в иностранной валюте (списания иностранной валюты со счета резидента в иностранной валюте).».

1.4. В абзаце первом пункта 2.7 цифры «200» заменить цифрами «600».

1.5. Абзац второй пункта 2.10 изложить в следующей редакции:

«распоряжение о переводе денежных средств, предусмотренное Положением Банка России от 29 июня 2021 года № 762-П «О правилах осуществления перевода денежных средств», зарегистрированным Минюстом России 25 августа 2021 года, регистрационный № 64765, оформленное с учетом требований, предусмотренных пунктом 2.13 настоящей Инструкции (далее – расчетный документ по операции);».

1.6. В пункте 2.15 цифры «200» заменить цифрами «600».

1.7. В пункте 2.26:

абзац первый после слов «по договору займа» дополнить словами «на сумму, превышающую в эквиваленте 600 тыс. рублей,»;

абзац третий после слов «связанной с возвратом займа,» дополнить словами «сумма которого превышает в эквиваленте 600 тыс. рублей,».

1.8. Пункт 3.5 после слова «коды» дополнить словом «видов».

1.9. Подпункт 4.1.4 пункта 4.1 изложить в следующей редакции:

«4.1.4. Договоры аренды с условием о выкупе арендованного имущества, за исключением договоров аренды недвижимого имущества, договоры финансовой аренды (лизинга), предусматривающие приобретение предмета лизинга в собственность (далее указанные в настоящем подпункте, а также в подпунктах 4.1.1–4.1.3 настоящего пункта договоры – экспортные контракты, импортные контракты, при совместном упоминании – контракты).».

1.10. В абзаце третьем пункта 4.2 цифру «6» заменить цифрами «10».

1.11. В абзаце третьем пункта 5.3 слова «статьи 19» заменить словами «статей 19 и 24».

1.12. В абзацах втором, третьем и четвертом подпункта 5.7.4 пункта 5.7 цифру «6» заменить цифрами «10».

1.13. В пункте 6.8 слово «резидентом» исключить.

1.14. Пункт 7.1 после слов «за исключением» дополнить словами «изменения сведений об адресе резидента, а также».

1.15. Пункт 7.10 дополнить абзацами следующего содержания:

«Банк УК вправе не заполнять сведения об адресе резидента в ведомости банковского контроля при приеме контракта (кредитного договора) на обслуживание.

При изменении адреса резидента внесение изменений в раздел I ведомости банковского контроля банком УК не осуществляется.».

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

1.17. В абзаце втором пункта 10.2 слова «статьи 19» заменить словами «статей 19 и 24».

1.18. В пункте 10.4:

абзац третий изложить в следующей редакции:

«если резидентом, поставившим на учет контракт (кредитный договор), частично уступлены требования или частично переведен долг по указанному контракту (кредитному договору) на другого резидента, а также если права (требования) по поставленному на учет контракту (кредитному договору) полностью или частично перешли от резидента, поставившего на учет такой контракт (кредитный договор), новому кредитору – физическому лицу (далее – другое лицо – резидент);»;

абзац четвертый после слов «(другим лицом – резидентом) части (всех)» дополнить словами «прав или»;

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«Третье лицо – резидент (другое лицо – резидент) при осуществлении расчетов по указанному контракту (кредитному договору) должен представить в уполномоченный банк, через счета в котором он осуществляет такие расчеты, информацию и документы, указанные в абзаце четвертом настоящего пункта, а также документ (документы), на основании которого (которых) резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), возложил частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору) на третье лицо – резидента (далее – договор об исполнении обязательств третьим лицом – резидентом) либо полностью или частично уступил права (требования) по контракту (кредитному договору) другому лицу – резиденту или частично перевел долг по контракту (кредитному договору) другому лицу – резиденту, либо судебное решение, на основании которого осуществляется переход прав (требований) по контракту (кредитному договору) к другому лицу – резиденту от резидента, поставившего на учет контракт (кредитный договор) (далее при совместном упоминании – документ, подтверждающий переход прав (требований) или обязательств).»;

абзац шестой после слов «с главой 2 настоящей Инструкции и» дополнить словом «(или)»;

в абзаце девятом слова «договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга) на другое лицо – резидента» заменить словами «документ, подтверждающий переход прав (требований) или обязательств».

1.19. В пункте 10.5 слова «договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга) на другое лицо – резидента» заменить словами «документ, подтверждающий переход прав (требований) или обязательств».

1.20. В пункте 10.6:

в абзаце первом слова «при частичном (полном) исполнении» заменить словами «при полном (частичном) исполнении (или исполнении перед)»;

абзац второй изложить в следующей редакции:

«Одновременно со справкой о подтверждающих документах резидент, поставивший на учет контракт (кредитный договор), должен представить в банк УК документы, подтверждающие исполнение (или исполнение перед) третьим лицом – резидентом (другим лицом – резидентом) обязательств по контракту (кредитному договору), а также договор, на основании которого обязательства исполняются третьим лицом – резидентом, либо документ, подтверждающий переход прав (требований) или обязательств.».

1.21. Главу 10 дополнить пунктом 10.17 следующего содержания:

«10.17. Резидент в случае передачи своих прав по контракту (кредитному договору), который принят на учет банком УК, путем полной (частичной) уступки требования новому кредитору – физическому лицу, а также в случае полного (частичного) перехода прав к новому кредитору – физическому лицу на основании судебного решения в срок не позднее пятнадцати рабочих дней после даты подписания договора, предусматривающего такую уступку (вступления в силу судебного решения), представляет в уполномоченный банк заявление о внесении изменений в раздел I ведомости банковского контроля, предусматривающих внесение сведений о новом кредиторе – физическом лице.

Учет исполнения обязательств по контракту (кредитному договору) в случае, установленном абзацем первым настоящего пункта, осуществляется в соответствии с пунктами 10.4–10.6 настоящей Инструкции.

В указанном случае резидент, осуществивший постановку контракта (кредитного договора) на учет, снимает его с учета по основанию, указанному в подпункте 6.1.5 пункта 6.1 настоящей Инструкции, только в случае исполнения обязательств нерезидента в рамках контракта (кредитного договора) перед указанным резидентом и (или) новым кредитором – физическим лицом в полном объеме способами, предусмотренными статьей 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» (для контрактов, на которые распространяется требование о репатриации), либо способами, предусмотренными частью 4 статьи 24 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 31, ст. 4424; 2021, № 27, ст. 5051) (для контрактов, в отношении которых отменено требование о репатриации).».

1.22. В абзаце третьем пункта 11.1 слова «статьи 19» заменить словами «статей 19 и 24».

1.23. В абзаце четвертом пункта 12.1 слова «статьи 19» заменить словами «статей 19 и 24».

1.24. В пункте 15.5 слова «, образец которой проставлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати, указанной в Инструкции Банка России от 30 мая 2014 года № 153-И «Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов», зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 19 июня 2014 года № 32813, 14 февраля 2017 года № 45638 (далее – карточка с образцами подписей и оттиска печати)» исключить.

1.25. В абзаце первом пункта 15.6 слова «, образец которой проставлен в карточке с образцами подписей и оттиска печати этого юридического лица» исключить.

1.26. Пункт 15.13 изложить в следующей редакции:

«15.13. Требования настоящей главы распространяются на представление документов и (или) информации уполномоченным банкам физическими лицами – резидентами в случаях, указанных в пункте 2.26 настоящей Инструкции, а также новыми кредиторами – физическими лицами в случаях, указанных в пункте 10.17 настоящей Инструкции.».

1.27. В подпункте 16.1.4 пункта 16.1 слова «статьи 19» заменить словами «статей 19 и 24».

1.28. В приложении 1:

после строки с кодом вида операции 10200 дополнить строкой следующего содержания:

«	10	300	Зачисление на банковский счет резидента в уполномоченном банке иностранной валюты или валюты Российской Федерации, переведенной без открытия банковского счета с использованием электронного средства платежа, предоставленного иностранным поставщиком платежных услуг, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле», за товары, проданные таким резидентом через иностранные электронные торговые площадки (сайты), функционирующие в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»	»;
---	----	-----	---	----

строку с кодом вида операции 61140 изложить в следующей редакции:

«	61	140	Переводы иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета резидента, открытого в банке-нерезиденте или иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации, на счет этого резидента, открытый в уполномоченном банке	»;
---	----	-----	---	----

строку с кодом вида операции 61150 изложить в следующей редакции:

«	61	150	Переводы иностранной валюты или валюты Российской Федерации с расчетного счета резидента, открытого в уполномоченном банке, на счет этого же резидента, открытый в банке-нерезиденте или иных организациях финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации	»;
---	----	-----	--	----

строку с кодом вида операции 61175 изложить в следующей редакции:

«	61	175	Зачисление наличной иностранной валюты на счет резидента в иностранной валюте, открытый в уполномоченном банке, за исключением зачислений по коду 61210	»;
---	----	-----	---	----

после строки с кодом вида операции 61200 дополнить строкой следующего содержания:

«	61	210	Зачисление резидентом, являющимся участником международных выставок, проводимых в государстве или на территории, которые являются членами Организации экономического сотрудничества и развития	
---	----	-----	--	--

		или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, ввезенной в Российскую Федерацию наличной валюты Российской Федерации и (или) наличной иностранной валюты, полученных в соответствии с абзацем двенадцатым части 2 статьи 14 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле», на свой банковский счет, открытый в уполномоченном банке	».
--	--	---	----

1.29. В подпункте 3.5 пункта 3 приложения 2:

абзацы четвертый – седьмой изложить в следующей редакции:

«Для хозяйственных обществ со статусом международных компаний, зарегистрированных в едином государственном реестре юридических лиц в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии с Федеральным законом от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2021, № 27, ст. 5187) (далее соответственно – международная компания, Федеральный закон от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ), и для фондов, имеющих статус международных фондов, зарегистрированных в едином государственном реестре юридических лиц на территории специального административного района в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции или в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 48, ст. 6739) (далее – международный фонд), указывается код 996.

Для филиалов, представительств, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица – нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) юридического

лица – нерезидента в соответствии с ОКСМ. В случае если страна государственной регистрации (места нахождения) юридического лица – нерезидента неизвестна, указывается код 997.

Для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации указывается код 998.

В случае если страна государственной регистрации (места нахождения) для юридического лица – нерезидента или страна ведения основной деятельности – для иностранной структуры без образования юридического лица не содержится в договоре, указывается цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) или цифровой код страны ведения основной деятельности на основании предоставленной резидентом информации.»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае если страна места нахождения физического лица – нерезидента не указана в договоре, указывается код 999.»

1.30. В приложении 3:

наименование приложения после слов «Российской Федерации» дополнить словами «, а также о сроках исполнения обязательств»;

в пункте 1:

абзац первый после слов «Российской Федерации» дополнить словами «, сроки исполнения обязательств по договору, требование о репатриации по которому отменено,»;

дополнить подпунктом 1.4 следующего содержания:

«1.4. При передаче резидентом нерезиденту товаров, выполнении резидентом работ, оказании резидентом услуг, передаче резидентом информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, на условиях отсрочки платежа нерезидента по экспортному контракту, в отношении которого отменено требование о репатриации, срок исполнения обязательств по контракту, по которому требование о репатриации отменено. Указанный срок может быть равен сроку действия договора.»;

пункт 2 после слов «валюты Российской Федерации» дополнить словами «, срок исполнения обязательств по договору, по которому требование о репатриации отменено,».

1.31. В приложении 4:

в форме ведомости банковского контроля по контракту:

пункт 8 раздела I «Учетная информация» изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию;

наименование графы 10 таблицы подраздела III.I «Сведения о подтверждающих документах» и таблицы подраздела III.II «Сведения о подтверждающих документах (справочно)» раздела III дополнить словами «, срок исполнения обязательств»;

в разделе IV:

наименование после слов «статьи 19» дополнить словами «и части 4 статьи 24»;

таблицу подраздела IV.I «По контрактам, предусматривающим вывоз товаров с территории Российской Федерации (выполнение резидентом работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них)» изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию;

в примечаниях к ведомости банковского контроля по контракту:

в таблице подпункта 1.1.3 пункта 1:

в графе «Содержание контракта» кода вида контракта 3 слова «Контракт, условиями которого предусмотрена передача резидентом движимого и (или) недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)» исключить;

в графе «Содержание контракта» кода вида контракта 4 слова «Контракт, условиями которого предусмотрена передача нерезидентом движимого и (или) недвижимого имущества в аренду, за исключением финансовой аренды (лизинга)» исключить;

графу «Содержание контракта» кода вида контракта 9 после слов «Контракт финансовой аренды (лизинга)» дополнить словами «, договоры аренды с условием о выкупе арендованного имущества, за исключением договоров аренды недвижимого имущества».

в пункте 2:

подпункт 2.1.5 изложить в следующей редакции:

«2.1.5. В подпункте 1.5 указывается ИНН и для юридических лиц – КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (с уведомлением о постановке на учет). Для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения, а для резидента – крупнейшего налогоплательщика указывается КПП, присвоенный ему с учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных приказом Минфина России от 25 февраля 2021 года № 26н «Об утверждении Особенности учета в налоговых органах крупнейших налогоплательщиков», зарегистрированным Минюстом России 4 июня 2021 года, регистрационный № 63797 (далее – приказ Минфина России от 25 февраля 2021 года № 26н).»;

в подпункте 2.2.2:

абзацы второй – седьмой изложить в следующей редакции:

«Для международных компаний и международных фондов указывается код 996.

Для филиалов, представительств, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица – нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) юридического лица – нерезидента. В случае если страна государственной регистрации (места нахождения) юридического лица – нерезидента неизвестна, в графе 3 указывается код 997.

Для иностранной структуры без образования юридического лица указываются наименование и цифровой код страны ведения ее основной

деятельности в соответствии с ОКСМ.

Для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации в графе 3 указывается код 998.

В случае если страна государственной регистрации (места нахождения) нерезидента не указана в контракте, в графе 3 для физических лиц – нерезидентов указывается код 999, для юридических лиц – нерезидентов указываются название и код страны их государственной регистрации (места нахождения), для иностранной структуры без образования юридического лица – наименование и цифровой код страны ведения ее основной деятельности на основании предоставленной резидентом информации.

В случаях указания в графе 3 кодов 996, 997, 998 или 999 графа 2 не заполняется.»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае если стороной по контракту являются несколько нерезидентов, в пункте 2 указываются данные о каждом из них.»;

в абзаце третьем подпункта 2.3.4 слова «, предусмотренная контрактом, в том числе связанных с выплатой вознаграждения агенту, комиссионеру, поверенному» заменить словами «принципала/комитента/доверителя перед агентом/комиссионером/поверенным соответственно»;

в подпункте 2.4.1 слова «настоящего Порядка» заменить словами «настоящих примечаний»;

подпункт 2.8 изложить в следующей редакции:

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

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

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

В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является резидент, в подпункте 8.1 «Признак лица, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту» указывается символ «0». В случае если лицом, которому переходят права (требования) по контракту, является новый кредитор – физическое лицо, в подпункте 8.1 указывается символ «1».

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

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

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

Для резидента подпункт 8.3 не заполняется.

В подпункте 8.4 указывается основной государственный регистрационный номер, присвоенный резиденту органом, уполномоченным в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлять государственную регистрацию. В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации

порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 8.4 указывается регистрационный номер нотариуса в соответствии с реестром нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, либо регистрационный номер адвоката в соответствии с реестром адвокатов субъекта Российской Федерации.

В подпункте 8.5 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения в единые государственные реестры юридических лиц и физических лиц – индивидуальных предпринимателей основного государственного регистрационного номера юридического лица или физического лица – индивидуального предпринимателя (для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года указывается: 01.07.2002). В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 8.5 указывается дата приказа о наделении нотариуса полномочиями, содержащаяся в реестре нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, либо указанная в графе 4 реестра адвокатов субъекта Российской Федерации дата распоряжения территориального органа Минюста России о внесении сведений об адвокате в реестр, предусмотренный приказом Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85 «Об утверждении Порядка ведения реестров адвокатов субъектов Российской Федерации», зарегистрированным Минюстом России 25 апреля 2014 года, регистрационный № 32117, с изменениями, внесенными приказами Минюста России от 26 сентября 2016 года № 214 (зарегистрирован Минюстом России 30 сентября 2016 года, регистрационный № 43884), от 28 февраля 2020 года № 30 (зарегистрирован Минюстом России 5 марта 2020 года, регистрационный № 57670) (далее – приказ Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85).

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

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

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

в пункте 3:

подпункт 3.1 дополнить абзацем следующего содержания:

«дата зачисления денежных средств на счет нового кредитора – физического лица, которому перешли права (требования) по контракту.»;

подпункт 3.2 дополнить абзацем следующего содержания:

«Ф – зачисление денежных средств на счет нового кредитора – физического лица, которому перешли права (требования) по контракту.»;

подпункт 3.5 после слов «зачисленных на счет резидента (другого лица – резидента, резидента, не осуществляющего постановку на учет контракта» дополнить словами «, нового кредитора – физического лица»;

в подпункте 4.1.1 пункта 4 слова «или «ЗПК» (декларация на товары в отношении последнего компонента)» заменить словами «, «ПДЗ» (полная декларация на товары, поданная при завершении поставок по временной декларации на товары), «ОКТ» (декларация на товары в отношении компонента), «ЗПК» (декларация на товары в отношении последнего компонента), «ПКТ» (декларация на товары в отношении компонента), «ППК» (декларация на товары в отношении последнего компонента)»;

в пункте 5:

в абзаце первом после слов «статьи 19» дополнить словами «и части 4 статьи 24», слова «настоящего Порядка» заменить словами «настоящих примечаний»;

в абзацах втором и третьем слова «настоящего Порядка» заменить словами «настоящих примечаний»;

подпункт 5.1.1 дополнить словами «или даты истечения срока исполнения обязательств»;

в подпункте 5.1.3 слова «настоящего Порядка» заменить словами «настоящих примечаний», после слов «валюты Российской Федерации» дополнить словами «или дата истечения срока исполнения обязательств»;

дополнить подпунктом 5.1.8 следующего содержания:

«5.1.8. В графе 9 указывается признак 24 в случае передачи в органы валютного контроля информации о нарушении требований части 4 статьи 24 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле». В иных случаях графа 9 не заполняется.»;

подпункт 5.2.1 дополнить словами «или даты истечения срока исполнения обязательств»;

в подпункте 5.2.4 слова «настоящего Порядка» заменить словами «настоящих примечаний», после слов «валюты Российской Федерации» дополнить словами «или дата истечения срока исполнения обязательств»;

подпункт 5.2.6 после слов «валюты Российской Федерации» дополнить словами «или дата истечения срока исполнения обязательств»;

в подпунктах 6.5 и 6.6 пункта 6 слова «настоящего Порядка» заменить словами «настоящих примечаний».

1.32. В приложении 5:

в форме ведомости банковского контроля по кредитному договору:

в разделе I:

таблицу пункта 2 «Реквизиты нерезидента (нерезидентов)» изложить в следующей редакции:

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

»;

пункт 9 изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию;
в примечаниях к ведомости банковского контроля по кредитному договору:

в пункте 2:

в абзаце первом слова «В раздел» заменить словом «Раздел»;

подпункт 2.1.5 изложить в следующей редакции:

«2.1.5. В подпункте 1.5 указывается ИНН и для юридических лиц – КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (с уведомлением о постановке на учет). Для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения, а для резидента – крупнейшего налогоплательщика указывается КПП, присвоенный ему с учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных приказом Минфина России от 25 февраля 2021 года № 26н.»;

абзацы четвертый – восьмой подпункта 2.2 изложить в следующей редакции:

«Для международных компаний и международных фондов указывается код 996.

Для филиалов, представительств, постоянных представительств и других обособленных структурных подразделений юридического лица – нерезидента, находящихся на территории Российской Федерации, указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны государственной регистрации (места нахождения) юридического лица – нерезидента. В случае если страна

государственной регистрации (места нахождения) юридического лица – нерезидента неизвестна, в графе 3 указывается код 997.

Для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации в графе 3 указывается код 998.

В случае если страна места нахождения нерезидента не указана в кредитном договоре, в графе 3 для физических лиц – нерезидентов указывается код 999, для юридических лиц – нерезидентов указываются название и код страны их государственной регистрации (места нахождения), для иностранной структуры без образования юридического лица – наименование и цифровой код страны ведения ее основной деятельности на основании предоставленной резидентом информации.

В случаях указания в графе 3 кодов 996, 997, 998 или 999 графа 2 не заполняется.»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«В случае если сторонами по кредитному договору являются несколько нерезидентов, в подразделе 2 указываются данные о каждом из них.

В случае если стороной по кредитному договору выступает нерезидент, являющийся аффилированным лицом с резидентом в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1991, № 16, ст. 499; Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 22, ст. 1977; 2006, № 31, ст. 3434), в графе 4 проставляется символ «*». В иных случаях графа 4 не заполняется.»;

в подпункте 2.4.1 слова «настоящего Порядка» заменить словами «настоящих примечаний»;

в абзаце первом подпункта 2.5 слова «раздела I» заменить словами «в раздел I»;

абзац тринадцатый подпункта 2.7 изложить в следующей редакции:

«В подпункте 7.3 указывается информация о сумме задолженности по основному долгу по кредитному договору, возникшей на дату, предшествующую дате принятия на учет кредитного договора (далее – сумма начальной задолженности), за исключением случая получения в период с момента возникновения оснований для постановки кредитного договора на учет, в том числе в соответствии с подпунктом 5.7.4 пункта 5.7 настоящей Инструкции, до даты принятия на учет кредитного договора в течение срока, указанного в подпункте 5.7.2 пункта 5.7 настоящей Инструкции, денежных средств по кредитному договору на счет резидента в банке УК и (или) счет резидента, открытый в банке-нерезиденте.»;

подпункт 2.9 изложить в следующей редакции:

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

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

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

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

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

В подпункте 9.3 указывается адрес регистрации по месту жительства (пребывания) в Российской Федерации нового кредитора – физического лица, которому переходят права (требования) по соответствующему контракту. В случае если адрес нового кредитора – физического лица не содержит части реквизитов, указанных в подпункте 9.3, соответствующие графы не заполняются.

Для резидента подпункт 9.3 не заполняется.

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

В подпункте 9.5 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается дата внесения в единые государственные реестры юридических лиц и физических лиц – индивидуальных предпринимателей основного государственного

регистрационного номера юридического лица или физического лица – индивидуального предпринимателя (для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года указывается: 01.07.2002). В случае если лицом, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту, является физическое лицо, занимающееся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (нотариус или адвокат), в подпункте 9.5 указывается дата приказа о наделении нотариуса полномочиями, содержащаяся в реестре нотариусов и лиц, сдавших квалификационный экзамен, либо указанная в графе 4 реестра адвокатов субъекта Российской Федерации дата распоряжения территориального органа Минюста России о внесении сведений об адвокате в реестр, предусмотренный приказом Минюста России от 23 апреля 2014 года № 85.

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

В подпункте 9.6 указывается ИНН (при наличии) и для юридических лиц – КПП в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе (с уведомлением о постановке на учет). Для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения, а для резидента – крупнейшего налогоплательщика указывается КПП, присвоенный ему с учетом особенностей постановки на учет в налоговом органе крупнейших налогоплательщиков, предусмотренных приказом Минфина России от 25 февраля 2021 года № 26н.».

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

в пункте 3:

подпункт 3.1 дополнить абзацем следующего содержания:

«дата зачисления денежных средств на счет нового

кредитора – физического лица, которому перешло право (требование) по кредитному договору.»;

подпункт 3.2 дополнить абзацем следующего содержания:

«Ф – зачисление денежных средств на счет нового кредитора – физического лица, которому перешло право (требование) по кредитному договору.»;

подпункт 3.5 после слов «зачисленных на счет резидента (третьего лица – резидента, другого лица – резидента, резидента, не осуществляющего постановку на учет кредитного договора» дополнить словами «, нового кредитора – физического лица»;

в пункте 6:

в подпункте 6.1.4:

абзац первый после цифр «43015» дополнить цифрами «, 32010, 99010»;

в абзаце втором цифры «, 99010, 32010» исключить;

подпункт 6.1.5 изложить в следующей редакции:

«6.1.5. В графе 6 подраздела V.I указывается сумма значений графы 8 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору для строк, по которым в графе 4 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору указаны коды видов подтверждающих документов 05_3, 06_3, 07_3, 08_3, 09_3, 10_3, 11_3, 13_3, 16_3, в графе 10 раздела III ведомости банковского контроля отсутствует символ «Ф» и дата, указанная в графе 2 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору, является более ранней, чем дата истечения срока, или совпадает с ней, за вычетом значений графы 8 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору для строк, по которым в графе 4 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору указан код вида подтверждающего документа 12_4, в графе 10 раздела III ведомости банковского контроля отсутствует символ «Ф» и дата, указанная в графе 2 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору, является более ранней, чем дата истечения срока, или совпадает с ней.

В графе 6 подраздела V.II указывается сумма значений графы 8 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору для строк, по которым в графе 4 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору указаны коды видов подтверждающих документов 05_3, 06_3, 09_3, 12_3, 13_3, 16_3, в графе 10 раздела III ведомости банковского контроля присутствует символ «П», отсутствует символ «Ф» и дата, указанная в графе 2 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору, является более ранней, чем дата истечения срока, или совпадает с ней, за вычетом значений графы 8 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору для строк, по которым в графе 4 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору указан код вида подтверждающего документа 12_4, в графе 10 раздела III ведомости банковского контроля присутствует символ «П», отсутствует символ «Ф» и дата, указанная в графе 2 раздела III ведомости банковского контроля по кредитному договору, является более ранней, чем дата истечения срока, или совпадает с ней».

1.33. В приложении 6:

графу 10 таблицы формы справки о подтверждающих документах дополнить словами «(срок исполнения обязательств)»;

в примечаниях к справке о подтверждающих документах:

в таблице пункта 5:

в графе «Содержание подтверждающего документа» строк кодов 02_3 и 02_4 слова «подпункте 8.1.2 пункта» заменить словами «подпункте 8.1.1 пункта»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строки кодов 05_3 и 05_4 слова «(основного долга)» исключить;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строк кодов 06_3 и 06_4 слова «снижается сумма основного долга» заменить словами «уменьшение задолженности»;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строк кодов 07_3 и 07_4 слово «основного» исключить;

в графе «Содержание подтверждающего документа» строк кодов 12_3 и 12_4 слова «по основному долгу» исключить;

в пункте 9:

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

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

пункт 10 дополнить абзацем следующего содержания:

«По экспортным контрактам, в отношении которых требование о репатриации отменено, в графе 10 указывается в соответствии с условиями контракта срок надлежащего исполнения или прекращения обязательств по контракту путем получения резидентом от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках денежных средств, причитающихся в соответствии с условиями указанного контракта, или иными способами, разрешенными законодательством Российской Федерации, но не позднее даты завершения обязательств, указанной в графе 6 пункта 3 раздела I соответствующей ведомости банковского контроля по контракту.».

2. При постановке договора на учет со дня вступления в силу настоящего Указания подпункт 1.2 пункта 1 раздела I «Учетная информация» формы ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к Инструкции от 16 августа 2017 года № 181-И) и подпункт 1.2 пункта 1 раздела I «Учетная информация» формы ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к Инструкции от 16 августа 2017 года № 181-И) не заполняются.

3. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования, за исключением отдельных положений, для которых настоящим пунктом установлен иной срок вступления их в силу.

Подпункты 1.2, 1.11, 1.17–1.23, 1.26, 1.27, 1.29–1.33 пункта 1 настоящего
Указания вступают в силу с 1 октября 2022 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1

к Указанию Банка России
от 15 сентября 2022 № 6062 -У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»

«8. Сведения о резиденте, которому переходят права (требования) (на которого переводится долг) по контракту, о новом кредиторе – физическом лице

8.1. Признак лица, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по контракту

8.2. Наименование резидента,

Ф.И.О. нового кредитора – физического лица

8.3. Адрес: **Субъект Российской Федерации**

Район

Город

Населенный пункт

Улица (проспект, переулок и
тому подобное)

Номер дома (владение)

[illegible]

8.4. Основной государственный регистрационный номер

8.5. Дата внесения записи в государственный реестр

8.6. ИНН/КПП

8.7. Справочно: № и дата документа, подтверждающего переход прав (требований) или перевод долга по контракту

[illegible]

Приложение 2

к Указанию Банка России
от 25 сентября 2022 г. № 6062-У «О внесении
изменений в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке
представления резидентами и нерезидентами
уполномоченным банкам подтверждающих
документов и информации при осуществлении
валютных операций, о единых формах учета и
отчетности по валютным операциям, порядке и
сроках их представления»

№ п/п	Дата	Код валюты контракта	В единицах валюты контракта				Дата передачи информации в орган валютного контроля	Примечание
			ожидаемая сумма поступлений	зачислено в счет ожидаемой суммы поступлений	сумма обязательств по контракту, исполненных иным способом	сумма недопоступления (гр. 4 – гр. 5 – гр. 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...								

».

сроках их представления»

30