

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

УКАЗАНИЕ
от 25 января 2022 г. N 6062-У

О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ
В ИНСТРУКЦИЮ БАНКА РОССИИ ОТ 16 АВГУСТА 2017 ГОДА N 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 1.2 статьи 19](#), [пункта 2 части 3 статьи 23](#) Федерального закона от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" [<1>](#), [пункта 12 статьи 4](#), [статей 54 и 57](#) Федерального закона от 10 июля 2002 года N 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 N ПСД-1):

[<1>](#) Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 50, ст. 4859; 2011, N 50, ст. 7348; 2016, N 27, ст. 4218.

[<2>](#) Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2005, N 30, ст. 3101; 2018, N 53, ст. 8440.

1. Внести в [Инструкцию](#) Банка России от 16 августа 2017 года N 181-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления" [<1>](#) (далее - Инструкция от 16 августа 2017 года N 181-И) следующие изменения.

[<1>](#) Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный N 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года N 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный N 49152), от 5 июля 2018 года N 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный N 52167).

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, N 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."

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.2 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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, 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 N 762-П "О правилах осуществления перевода денежных средств", зарегистрированным Минюстом России 25 августа 2021 года, регистрационный N 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".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.11 п. 1 **вступает** в силу с 01.10.2022.

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)".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.17 п. 1 **вступает** в силу с 01.10.2022.

1.17. В **абзаце втором пункта 10.2** слова "статьи 19" заменить словами "**статей 19 и 24**".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.18 п. 1 **вступает** в силу с 01.10.2022.

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".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.19 п. 1 **вступает** в силу с 01.10.2022.

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".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.20 п. 1 **вступает** в силу с 01.10.2022.

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."

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.21 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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, N 31, ст. 4424; 2021, N 27, ст. 5051) (для контрактов, в отношении которых отменено требование о репатриации)."

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.22 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

1.22. В [абзаце третьем пункта 11.1](#) слова "статьи 19" заменить словами "[статей 19 и 24](#)".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.23 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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 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, 14 февраля 2017 года N 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.

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.26 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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."

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.27 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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
----	-----	--

”.

КонсультантПлюс: примечание.

Пп. 1.29 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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 N 290-ФЗ "О международных компаниях и международных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, N 32, ст. 5083; 2021, N 27, ст. 5187) (далее соответственно - международная компания, Федеральный закон от 3 августа 2018 года N 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 N 290-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, N 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."

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.30 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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,".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.31 п. 1 [вступает](#) в силу с 01.10.2022.

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 N 26н "Об утверждении Особенности учета в налоговых органах крупнейших налогоплательщиков", зарегистрированным Минюстом России 4 июня 2021 года, регистрационный N 63797 (далее - приказ Минфина России от 25 февраля 2021 года N 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 N 85 "Об утверждении Порядка ведения реестров адвокатов субъектов Российской Федерации", зарегистрированным Минюстом России 25 апреля 2014 года, регистрационный N 32117, с изменениями, внесенными приказами Минюста России от 26 сентября 2016 года N 214 (зарегистрирован Минюстом России 30 сентября 2016 года, регистрационный N 43884), от 28 февраля 2020 года N 30 (зарегистрирован Минюстом России 5 марта 2020 года, регистрационный N 57670) (далее - приказ Минюста России от 23 апреля 2014 года N 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 N 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".

КонсультантПлюс: примечание.
Пп. 1.32 п. 1 **вступает** в силу с 01.10.2022.

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 N 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 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках" (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1991, N 16, ст. 499; Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, N 22, ст. 1977; 2006, N 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 N 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 N 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".

КонсультантПлюс: примечание.

Пп. 1.33 п. 1 вступает в силу с 01.10.2022.

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 N 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 N 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 25 января 2022 года N 6062-У
"О внесении изменений
в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года N 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

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 25 января 2022 г. N 6062-У
"О внесении изменений
в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года N 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"

"

N п/п	Дата	Код валюты контра кта	В единицах валюты контракта				Дата передачи информаци и в орган валютного контроля	Приме чание
			ожидае мая сумма поступ лений	зачислено в счет ожидаемо й суммы поступлен ий	сумма обязательств по контракту, исполненных иным способом	сумма недоступл ения (гр. 4 - гр. 5 - гр. 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
...								

"

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 25 января 2022 года N 6062-У
"О внесении изменений
в Инструкцию Банка России
от 16 августа 2017 года N 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"

"9. Сведения о резиденте, которому переходят права (требования) (на которого переводится долг)
по кредитному договору, о новом кредиторе - физическом лице

9.1. Признак лица, которому переходят права (требования) (на которое переводится долг) по кредитному договору

9.2. Наименование резидента, Ф.И.О. нового кредитора - физического лица

9.3. Адрес: Субъект Российской Федерации

Район

Город

Населенный пункт

Улица (проспект, переулок и тому подобное)

Номер дома (владение)

	Корпус (строение)		Офис (квартира)	

9.4. Основной государственный регистрационный номер

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

9.5. Дата внесения записи в государственный реестр

								.		.							
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--

9.6. ИНН/КПП

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

9.7. Справочно: N и дата документа,

										.		.					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	---	--	--	--	--	--

подтверждающего переход прав (требований)
или перевод долга по кредитному договору

”.

