

Общество с ограниченной ответственностью Небанковская кредитная организация

**«МУРМАНСКИЙ РАСЧЁТНЫЙ ЦЕНТР»**

Адрес: **183071, город Мурманск, ул. Старостина дом 21**

Телефон – **(8152) 994-608; 27-73-66**

Факс – **(8152) 994-609**

Телекс – **126123 МТСМК**

E-mail – **info@mtcfinance.ru**

<http://www.mtcfinance.ru/>

**УТВЕРЖДАЮ**

**Председатель Правления**

\_\_\_\_\_ **Э.В.ЯКОВЕНКО**

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ **20\_\_ г.**

**ПОРЯДОК**

**ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ**

**в ООО НЕБАНКОВСКАЯ КРЕДИТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ**

**«МУРМАНСКИЙ РАСЧЁТНЫЙ ЦЕНТР»**

Г. МУРМАНСК

## СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие положения	3
2.	Список терминов и сокращений	4
3.	Порядок представления документов и информации при проведении валютных операций в иностранной валюте резидентами - Клиентами НКО	6
4.	Порядок представления документов и информации при проведении валютных операций в валюте РФ резидентами и нерезидентами - Клиентами НКО	9
5.	Хранение НКО данных по валютным операциям, проведенных Клиентами — резидентами и нерезидентами	13
6.	Порядок оформления паспортов сделки	14
7.	Порядок закрытия паспорта сделки	19
8.	Порядок внесения изменений в паспорт сделки (переоформление паспорта сделки)	22
9.	Порядок представления Клиентами НКО подтверждающих документов по договорам (контрактам), на которые установлено требование об оформлении паспорта сделки	24
10.	Перевод паспорта сделки в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк	28
11.	Особенности оформления (закрытия) паспорта сделки и представления документов и информации при осуществлении валютных операций по отдельным контрактам (кредитным договорам)	30
12.	Особенности учета НКО валютных операций по аккредитивам при осуществлении расчетов по контракту, по которому оформлен паспорт сделки	34
13.	Порядок обмена документами и информацией между Клиентами и НКО.	35
14.	Осуществление НКО контроля при представлении документов и информации	37
15.	Досье валютного контроля и порядок его ведения НКО.	40
16.	Заключительные положения	41

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1 Настоящий Порядок разработан в соответствии с требованиями Инструкции Банка России от 4 июня 2012 года N 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами и уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением», иными нормативными актами Банка России с учетом особенностей деятельности ООО НКО «Мурманский расчётный центр» (далее — НКО).

Нормативной правовой базой, положенной в основу настоящего Порядка, являются:

- ⊙ Гражданский кодекс РФ;
- ⊙ Федеральный Закон РФ от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», редакция от 06.12.2011 г. (далее по тексту – Федеральный закон № 173-ФЗ);
- ⊙ Федеральный Закон РФ от 08.12.2003 г. № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности», редакция от 06.12.2011 г. (далее по тексту – Федеральный закон № 164-ФЗ);
- ⊙ Инструкция Банка России от 4 июня 2012 года N 138-И "О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением" (далее по тексту Инструкция 138-И);
- ⊙ Инструкция Банка России от 30.03.2004 г. № 111-И «Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке РФ», редакция от 29.03.2006 г. (далее по тексту – Инструкция 111-И)

- 1.2. Настоящий Порядок определяет:

- порядок предоставления резидентами и нерезидентами в НКО документов и информации при осуществлении валютных операций;
- порядок оформления и переоформления резидентами в НКО паспортов сделки;
- порядок учета и контроля валютных операций, осуществляемых НКО.

- 1.3. Порядок проведения операций физическими лицами по переводам без открытия счетов регламентируется иными внутренними документами НКО.

- 1.4. В случае принятия новых законодательных актов Российской Федерации, нормативных актов Банка России, до момента приведения действующего Порядка в соответствие с новыми нормативными и правовыми актами, данный Порядок применяется в части, не противоречащей вышеуказанным актам.

- 1.5. Осуществление валютных операций, прием документов валютного контроля, а так же иные действия, в том случае, если они не оговорены настоящим Порядком, осуществляются работниками валютного отдела НКО и Клиентами НКО в соответствии с требованиями нормативных документов Банка России.

- 1.6. Ответственность за несоблюдение данной Инструкции наступает в соответствии с должностной инструкцией работника валютного отдела НКО.

- 1.7. Требования разделов 5,6,7,8,9,10,11 настоящего Порядка распространяются на Клиентов НКО — резидентов.

## 2. СПИСОК ТЕРМИНОВ И СОКРАЩЕНИЙ

Использованные в настоящем Порядке понятия и термины применяются в значениях, определённых в гражданском, банковском, валютном, таможенном и других отраслях законодательства Российской Федерации.

Вместе с тем, ряд понятий применяется в настоящем Порядке с учетом особенностей, перечисленных ниже.

**База данных** - программное средство ТБСВК «Контракты», в которой хранятся в электронном виде данные о проведенных клиентами НКО валютных операциях, формируются и ведутся ведомости банковского контроля по паспортам сделок, осуществляется формирование отчетных данных и информации, представляемых в Банк России по паспортам сделок, а так же осуществляется формирование файлов для обмена данными с Федеральной таможенной службой Российской Федерации в соответствии с нормативными документами Банка России.

**Валютная операция** — операция из перечня операций, установленных п.9 ст.1 гл.1 Федерального закона № 173-ФЗ.

**Ведомость банковского контроля** – документ, формирование и ведение которого осуществляется НКО в электронном виде в порядке установленном главой 10 Инструкции 138-И в соответствии с формой, приведенной в Приложении № 6 к Инструкции 138-И по паспорту сделки, оформленному на основании Контракта, и (или) формой приведенной в Приложении № 7 к Инструкции 138-И по паспорту сделки, оформленному на основании Кредитного договора (договора займа).

**Данные по валютным операциям** - данные по проведенным Клиентами НКО в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации валютным операциям, через их расчетные счета, открытые в НКО.

**Обосновывающие документы** – документы, указанные в части 4 статьи 23 Федерального закона № 173-ФЗ, включая внешнеторговые договоры (соглашения, контракты) и или кредитные договоры (договоры займа), акты государственных органов.

**Досье валютного контроля** – подборка документов (копий документов) и информации, представляемых Клиентом или оформляемых НКО в целях учета валютных операций, проводимых Клиентами по оформленному в НКО ПС в соответствии с настоящим Порядком.

**Карточка с образцами подписей и оттиска печати** - указана в Инструкции Банка России от 14 сентября 2006 года N 28-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам)" .

**Клиент** – клиент НКО резидент или нерезидент, являющийся юридическим лицом (за исключением кредитной организации и государственной корпорации "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"), физическим лицом - индивидуальным предпринимателем и физическим лицом - резидентом, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой.

**Код вида валютной операции** - код вида операции из перечня валютных и иных операций резидентов и нерезидентов, приведенного в приложении 2 к Инструкции 138-И.

**Уполномоченный сотрудник НКО** – работник НКО, имеющий право совершать от имени НКО, как агента валютного контроля, действия по его осуществлению, в том числе подписывать документы, указанные в настоящей Инструкции и заверять документы на бумажном носителе Печатью НКО, Уполномоченный сотрудник НКО утверждается распорядительным актом НКО.

**Печать НКО** – в целях настоящего Порядка под печатью НКО понимается печать НКО, используемая для целей валютного контроля, зарегистрированная в Банке России в соответствии с требованиями, действующими до вступления в силу настоящей Инструкции.

**Подразделение валютного контроля** – валютный отдел НКО, осуществляющий функции агента валютного контроля от имени НКО.

**Подтверждающие документы** - документы, подтверждающие исполнение (изменение, прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору) способом, отличным от исполнения обязательств по контракту (кредитному договору) в виде расчетов, перечисленные в пункте 9.1 настоящего Порядка.

**Рабочий день** - календарный день с понедельника по пятницу включительно, если они не являются выходными или нерабочими праздничными днями в соответствии с федеральными законами и решениями Правительства Российской Федерации, либо календарные дни – суббота и воскресенье, если указанными федеральными законами и решениями Правительства Российской Федерации они объявлены рабочими днями.

**СДБО** - системы дистанционного банковского обслуживания «Банк-Клиент», устанавливаемая и используемая Клиентами (юридическими лицами, физическими лицами - индивидуальными предпринимателями и физическими лицами, занимающиеся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой) в соответствии с подписанным между НКО и Клиентом *Договора на обслуживание Клиента по системе «iBank2»*, которым определены порядок и условия использования системы «Банк-Клиент» в соответствии с пунктом 17.7 Инструкции 138-И, а также установлена процедура признания аналога собственноручной подписи Клиента.

**Справка о валютных операциях** - форма учета по валютным операциям резидентов, предоставляемая в НКО при осуществлении операций, связанных с зачислением иностранной валюты на транзитный валютный счет или со списанием иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, а также в случае осуществления валютных операций, связанных с зачислением на расчетный счет резидента в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, и (или) со списанием с его расчетного счета в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации в пользу нерезидента, по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки. Оформляется по форме Приложения № 1 к Инструкции 138-И.

**Справка о подтверждающих документах** – форма учета по валютным операциям резидентов, представляемая Клиентом в НКО одновременно с Подтверждающими документами, оформляется по форме Приложения № 4 к Инструкции 138-И.

**Таможенная декларация** - оформляется в случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров, а также иные документы, используемые в качестве таможенной декларации, за исключением временной таможенной декларации, транзитной таможенной декларации и итоговой таможенной декларации (в графе 7 которой указывается буквенный код "ЗПК"). В таможенной декларации содержатся сведения о грузе и его фактурной стоимости, транспортном средстве, осуществляющем доставку, отправителе и получателе.

**Электронная цифровая подпись (ЭЦП)** – реквизит электронного документа, предназначенный для защиты данного электронного документа от подделки, полученный в результате криптографического преобразования информации с использованием закрытого ключа электронной цифровой подписи и позволяющий идентифицировать владельца сертификата ключа подписи, а также установить отсутствие искажения информации в электронном документе.

### **3. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ДОКУМЕНТОВ И ИНФОРМАЦИИ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ РЕЗИДЕНТАМИ — КЛИЕНТАМИ НКО**

**3.1** Клиент при осуществлении операций, связанных с зачислением иностранной валюты на транзитный валютный счет или со списанием иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, представляет в НКО:

- справку о валютных операциях в одном экземпляре;
- обосновывающие документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций, указанных в справке о валютных операциях.

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

**3.2** Справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются Клиентом в НКО в следующие сроки (за исключением случаев, установленных пунктами 3.4 -3.7 настоящего Порядка):

- при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет — *не позднее 15 рабочих дней* после даты ее зачисления, указанной в уведомлении НКО о ее зачислении на транзитный валютный счет;
- при списании иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте — *одновременно с распоряжением о переводе* иностранной валюты.

**3.3** Справка о валютных операциях не заполняется Клиентом и не представляется в НКО в следующих случаях:

- при взыскании с Клиента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, и взыскании по исполнительным документам;
- если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между Клиентом и НКО предусмотрено списание иностранной валюты с его расчетного счета в иностранной валюте путем прямого дебетования с согласия Клиента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);
- при осуществлении валютных операций между Клиентом и НКО, в котором Клиенту открыт расчетный счет в иностранной валюте;
- при списании в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации Клиентом иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, открытого в НКО, и ее зачислении на расчетный счет в иностранной валюте другого Клиента, открытого в НКО;
- при списании Клиентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте и ее зачислении на свой расчетный счет в иностранной валюте, открытые в НКО, при внесении (снятии) наличной иностранной валюты на свой расчетный счет (со своего расчетного счета) в иностранной валюте;
- при списании Клиентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте в пользу физического лица - нерезидента, связанным с осуществлением выплат пенсий, компенсаций, пособий и иных выплат в случаях, установленных законодательством о пенсионном обеспечении и страховании;
- если НКО самостоятельно заполняет справку о валютных операциях при предоставлении Клиентом письменного запроса и обосновывающих документов в сроки, установленные пунктом 3.2 настоящего Порядка.

**3.4** В случае осуществления валютных операций в иностранной валюте, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору) через счета Клиента, открытые в банке-

нерезиденте в порядке, установленном главой 11 Инструкции 138-И, когда в соответствии с пунктом 11.2 Инструкции 138-И банком ПС является НКО, Клиент в срок *не позднее 30 рабочих дней после месяца*, в котором были осуществлены такие валютные операции, представляет в НКО Справку о валютных операциях с приложением к ней копий выписок из счета, подтверждающих осуществление указанных в ней валютных операций. При исполнении обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен такой ПС, способом, отличным от расчетов, резидент представляет в НКО Справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы в порядке, установленном главой 9 Инструкции 138-И.

**3.5** При осуществлении валютных операций в иностранной валюте, связанных с расчетами в пользу нерезидента, через расчетные счета, открытые в НКО, в случаях указанных в пункте 11.3 настоящего Порядка, при этом, если Клиент НКО является третьим лицом — резидентом, Клиент, дополнительно к документам, указанным в пункте 3.1 настоящего Порядка, представляет в НКО ПС на бумажном носителе, полученный от резидента, оформившего ПС в уполномоченном банке, и документ (документы), на основании которого (которых) резидент, оформивший ПС, возложил частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, либо частично уступил требования или частично переведшим долг по такому контракту на третье лицо — резидента (Клиента НКО) в порядке установленной главой 12 Инструкции 138-И.

**3.6** При осуществлении валютных операций в иностранной валюте, связанных с расчетами в пользу нерезидента, в случаях указанных в пункте 11.2 настоящего Порядка, при этом, если Клиент НКО является — резидентом, оформившим ПС в НКО и возложившим частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, либо частично уступившим требования или частично переведшим долг по такому контракту на третье лицо — резидента в порядке установленной главой 12 Инструкции 138-И, *не позднее 15 рабочих дней после даты принятия уполномоченным банком Справки о валютных операциях третьего лица — резидента*, Клиент НКО предоставляет в НКО свою Справку о валютных операциях, в которой отражает информацию о валютной операции, осуществленной третьим лицом — резидентом, а также копию справки о валютных операциях третьего лица — резидента.

**3.7** При осуществлении Клиентом НКО валютных операций в иностранной валюте по ПС, оформленном в НКО, с проведением расчетов по аккредитиву, в *срок не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца*, в котором был исполнен платеж по аккредитиву, после передачи Клиенту документов, предусмотренных условиями аккредитива и подтверждающих выполнение его условий, в частности перевода денежных средств в пользу нерезидента (исполнение аккредитива), Клиент предоставляет в НКО Справку о валютных операциях с указанием в ней кода вида валютной операции, исходя из существа операций и вида контракта, по которому осуществляются расчеты по аккредитиву одновременно с документами, на основании которых она заполнена в порядке, установленном главой 16 Инструкции 138-И.

**3.8** При изменении сведений, содержащихся в принятой НКО Справке о валютных операциях (за исключением изменения сведений о Банке или о резиденте), Клиент в срок *не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения*, представляет в НКО Корректирующую справку о валютных операциях, заполненную в порядке, установленном Приложением № 1 Инструкции 138-И, и содержащую скорректированные сведения, с приложением документов, подтверждающих такие изменения (в том числе, письма Клиента, поясняющего вносимые корректировки). Датой оформления указанного в настоящем пункте документа, подтверждающего такие изменения, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления. НКО самостоятельно заполняет корректирующую справку о валютных операциях при предоставлении Клиентом письменного запроса и обосновывающих документов в сроки, установленные настоящим пунктом настоящего Порядка.

**3.9** В случае несогласия Клиента с содержанием информации в справке о валютных операциях, заполненной НКО в соответствии с абзацем восьмым пункта 3.3 настоящего Порядка, Клиент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты получения заполненной НКО справки о валютных операциях представляет в НКО корректирующую справку о валютных операциях, содержащую скорректированные сведения, с приложением заявления, составленного в произвольной форме с указанием в нем причин несогласия с содержанием справки о валютных операциях, заполненной НКО, и приложением дополнительных документов (при их наличии), связанных с проведением валютных операций, если они не были ранее представлены в НКО.



#### **4. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ДОКУМЕНТОВ И ИНФОРМАЦИИ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ В ВАЛЮТЕ РФ РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ — КЛИЕНТАМИ НКО**

**4.1** Клиент — резидент при осуществлении валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации со своего расчетного счета в валюте Российской Федерации, открытого в НКО, представляет в Банк одновременно следующие документы:

- расчетный документ по валютной операции;
- документы, связанные с проведением валютной операции, указанной в расчетном документе по валютной операции.

**4.2** В расчетном документе по валютной операции перед текстовой частью в реквизите "Назначение платежа" должен содержаться код вида валютной операции из перечня валютных и иных операций резидентов и нерезидентов, приведенного в приложении 2 к Инструкции 138-И, который соответствует назначению платежа, а также сведениям, содержащимся в представленных Клиентом документах, связанных с проведением указанной валютной операции.

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

{VO<код вида валютной операции>}

Отступы (пробелы) внутри фигурных скобок не допускаются.

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

**4.3** Расчетный документ по валютной операции не составляется и не представляется Клиентом — резидентом в НКО в следующих случаях:

- ⌚ при взыскании с Клиента в пользу нерезидента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, и взыскании по исполнительным документам;
- ⌚ если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между Клиентом и НКО предусмотрено списание валюты Российской Федерации с его расчетного счета в валюте Российской Федерации путем прямого дебетования с согласия Клиента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);
- ⌚ при осуществлении Клиентом валютных операций, связанных с расчетами по аккредитиву.

**4.4** Клиент — нерезидент при осуществлении валютной операции, связанной со списанием валюты Российской Федерации со своего банковского счета, открытого в НКО в валюте Российской Федерации, представляет в НКО Расчетный документ по валютной операции с указанием в нем в порядке, установленном пунктом 4.2 настоящего Порядка, кода вида валютной операции, который соответствует назначению платежа, за исключением следующих случаев:

- ⌚ при взыскании с Клиента денежных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, и взыскании по исполнительным документам;
- ⌚ если договором либо иным способом в соответствии с законодательством Российской Федерации о национальной платежной системе между Клиентом и НКО предусмотрено списание валюты Российской Федерации с его банковского счета в валюте Российской Федерации путем прямого дебетования с согласия нерезидента (акцепт, в том числе заранее данный акцепт);

- ⌚ при осуществлении валютных операций в валюте Российской Федерации между Клиентом и НКО;
- ⌚ при переводе Клиентом валюты Российской Федерации с банковского счета в валюте Российской Федерации на другой банковский счет Клиента, открытые в НКО.

В случаях, указанных в абзацах втором — четвертом настоящего пункта, код вида валютной операции по усмотрению Клиента — нерезидента может указываться в расчетном документе по валютной операции исходя из характера проводимой валютной операции, если соответствующий код вида валютной операции содержится в Приложении 2 к Инструкции 138-И.

**4.5** В случае осуществления валютных операций, связанных с зачислением на расчетный счет в валюте Российской Федерации резидента — Клиента НКО валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, и (или) со списанием с его расчетного счета в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации в пользу нерезидента, по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, Клиент представляет в НКО следующие документы:

- ⌚ Справку о валютных операциях;
- ⌚ документы, связанные с проведением валютных операций, указанных в Справке о валютных операциях.

Клиент вправе представить указанные в настоящем пункте Справку о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, при зачислении на его расчетный счет в валюте Российской Федерации валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента, при осуществлении валютных операций, не предусматривающих оформления ПС, в случае, указанном в пункте 4.12 настоящего Порядка.

**4.6** Справка о валютных операциях заполняется Клиентом в одном экземпляре в соответствии с Приложением № 1 к Инструкции 138-И.

**4.7** Справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением указанных в ней валютных операций, представляются Клиентом в НКО в следующие сроки (за исключением случаев, установленных пунктами 4.8 - 4.11 настоящего Порядка):

- ⌚ при зачислении валюты Российской Федерации на расчетный счет в валюте Российской Федерации - *не позднее 15 рабочих дней* после даты ее зачисления, указанной в выписке из расчетного счета резидента;
- ⌚ при списании валюты Российской Федерации с расчетного счета в валюте Российской Федерации - *одновременно* с Расчетным документом по валютной операции.

**4.8** В случае осуществления валютных операций в валюте РФ, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору) через счета Клиента, открытые в банке-нерезиденте в порядке, установленном главой 11 Инструкции 138-И, когда в соответствии с пунктом 11.2 Инструкции 138-И банком ПС является НКО, резидент в срок *не позднее 30 рабочих дней после месяца*, в котором были осуществлены такие валютные операции, представляет в НКО Справку о валютных операциях с приложением к ней копий выписок из счета, подтверждающих осуществление указанных в ней валютных операций. При исполнении обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен такой ПС, способом, отличным от расчетов, Клиент представляет в НКО Справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы в порядке, установленном главой 9 Инструкции 138-И.

**4.9** При осуществлении валютных операций в валюте РФ, связанных с расчетами в пользу нерезидента, через расчетные счета, открытые в НКО, в случаях указанных в пункте 11.3 настоящего Порядка, при этом, если Клиент НКО является третьим лицом — резидентом, Клиент, дополнительно к документам, указанным в пункте 4.1 настоящего Порядка, представляет в НКО ПС на бумажном носителе, полученный от резидента, оформившего ПС в

уполномоченном банке, и документ (документы), на основании которого (которых) резидент, оформивший ПС, возложил частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, либо частично уступил требования или частично переведшим долг по такому контракту на третье лицо — резидента (Клиента НКО) в порядке установленной главой 12 Инструкции 138-И.

**4.10** При осуществлении валютных операций в валюте РФ, связанных с расчетами в пользу нерезидента, в случаях указанных в пункте 11.2 настоящего Порядка, при этом, если Клиент НКО является — резидентом, оформившим ПС в НКО и возложившим частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, либо частично уступившим требования или частично переведшим долг по такому контракту на третье лицо — резидента в порядке установленной главой 12 Инструкции 138-И, *не позднее 15 рабочих дней после даты принятия уполномоченным банком Справки о валютных операциях третьего лица — резидента*, Клиент НКО предоставляет в НКО свою Справку о валютных операциях, в которой отражает информацию о валютной операции, осуществленной третьим лицом — резидентом, а также копию справки о валютных операциях третьего лица — резидента.

**4.11** При осуществлении Клиентом НКО валютных операций в валюте РФ по ПС, оформленном в НКО, с проведением расчетов по аккредитиву, в *срок не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца*, в котором был исполнен платеж по аккредитиву, после передачи Клиенту документов, предусмотренных условиями аккредитива и подтверждающих выполнение его условий, в частности перевода денежных средств в пользу нерезидента (исполнение аккредитива), Клиент предоставляет в НКО Справку о валютных операциях с указанием в ней кода вида валютной операции, исходя из существа операций и вида контракта, по которому осуществляются расчеты по аккредитиву одновременно с документами, на основании которых она заполнена в порядке, установленном главой 16 Инструкции 138-И.

**4.12** При зачислении на расчетный счет Клиента НКО - резидента в валюте РФ валюты РФ, поступившей от нерезидента, в случае несогласия Клиента с кодом вида валютной операции, указанным в поступившем от нерезидента расчетном документе по валютной операции, либо если в расчетном документе по валютной операции не был указан код вида валютной операции, Клиент в срок, установленный пунктом 4.7 настоящего Порядка, представляет Справку о валютных операциях, в которой указывает Код вида валютной операции, соответствующий одновременно представленным им в НКО документам, связанным с проведением такой валютной операции, в том числе (по усмотрению Клиента) в случае зачисления на его расчетный счет в валюте РФ валюты РФ, поступившей от нерезидента, при осуществлении валютных операций, не предусматривающих оформления ПС.

**4.13** При изменении сведений, содержащихся в принятой НКО Справке о валютных операциях (за исключением изменения сведений о Банке или резиденте), Клиент НКО - резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, представляет в НКО *Корректирующую справку о валютных операциях*, заполненную в порядке, установленном Приложением № 1 к Инструкции 138-И, с приложением документов, подтверждающих такие изменения (в том числе, письма Клиента, поясняющего вносимые корректировки). Датой оформления указанного в настоящем пункте документа, подтверждающего такие изменения, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления.

**4.14** НКО самостоятельно заполняет справку о валютных операциях, корректирующую справку о валютных операциях, при предоставлении Клиентом письменного запроса и обосновывающих документов в сроки, установленные пунктом 4.7 настоящего Порядка.

**4.15** В случае несогласия Клиента с содержанием информации в справке о валютных операциях, заполненной НКО в соответствии с пунктом 4.14 настоящего Порядка, Клиент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты получения заполненной НКО справки о валютных операциях представляет в уполномоченный банк корректирующую справку о валютных операциях, содержащую скорректированные сведения, с приложением заявления, составленного в произвольной форме, с указанием в нем причин несогласия с содержанием справки о валютных операциях, заполненной НКО, и приложением дополнительных документов (при их наличии), связанных с проведением валютных операций, если они не были ранее представлены в уполномоченный банк.

**4.16** НКО самостоятельно составляет расчетный документ по валютной операции с указанием в нем кода вида валютной операции при предоставлении Клиентом справки о валютных операциях, принятой НКО.

## **5. ХРАНЕНИЕ НКО ДАННЫХ ПО ВАЛЮТНЫМ И ИНЫМ ОПЕРАЦИЯМ, ПРОВЕДЕННЫХ КЛИЕНТАМИ — РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ**

**5.1** НКО хранит в электронном виде в Базе данных указанные в Приложении 3 к Инструкции 138-И данные по проведенным его Клиентами-резидентами в иностранной валюте и в валюте РФ и его Клиентами-нерезидентами в валюте РФ валютным и иным операциям через их счета, открытые в НКО. Данные по валютным операциям могут быть дополнены иной информацией, по усмотрению Уполномоченного сотрудника НКО, путем заполнения дополнительных полей базы данных, предназначенных для примечаний.

**5.2** Данные по валютным операциям формируются (корректируются) НКО на основании документов и информации, требования о представлении которых резидентами и нерезидентами установлены главами 3 и 4 настоящего Порядка, а также на основании иных документов и информации, которые имеются в распоряжении НКО, в том числе представляются резидентами и нерезидентами при открытии и ведении банковского счета.

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

**5.3** Данные по валютным операциям вносятся Уполномоченным сотрудником НКО в Базу данных после закрытия валютного дня НКО, но не позднее пяти рабочих дней после даты проведения каждой валютной операции.

**5.4** Информация, содержащая данные по валютной операции, хранится НКО в Базе данных в электронном виде не менее трех лет после даты проведения соответствующей операции.

Информация, содержащая Данные по валютной операции, проведенной по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, хранится НКО в электронном виде не менее трех лет после даты закрытия ПС.

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

## **6. ПОРЯДОК ОФОРМЛЕНИЯ ПАСПОРТА СДЕЛКИ**

**6.1** Требования об оформлении паспорта сделки Клиентом НКО распространяются на следующие договоры (контракты, соглашения, предварительные договоры, предложения о заключении таких договоров (соглашений), содержащие все существенные условия договора (оферта, публичная оферта), заключенные между резидентами и нерезидентами, проекты договоров (контрактов, соглашений), которые предусматривают осуществление валютных операций, связанных с расчетами через счета резидентов, открытые в НКО, и (или) через счета Клиентов, открытые в банках-нерезидентах;

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

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

- договоры, в том числе агентские договоры, договоры комиссии, договоры поручения, предусматривающие выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них;

- договоры, предусматривающие передачу движимого и (или) недвижимого имущества по договору аренды, договоры финансовой аренды (лизинга);

- договоры, предметом которых является получение или предоставление денежных средств в виде кредита (займа), возврат денежных средств по кредитному договору (договору займа), а также осуществление иных валютных операций, связанных с получением, предоставлением, возвратом денежных средств в виде кредита (займа).

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

Сумма обязательств по контракту (кредитному договору) определяется на дату заключения контракта (кредитного договора) либо в случае изменения суммы обязательств по контракту (кредитному договору) на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту (кредитному договору), предусматривающих такие изменения, по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России, или в случае если официальный курс иностранных валют по отношению к рублю не устанавливается Банком России, по курсу иностранных валют, установленному иным способом, рекомендованным Банком России.

**6.3** Клиент НКО, являющийся стороной по контракту (кредитному договору), оформляет в НКО паспорт сделки в соответствии с приложением 4 к Инструкции 138-И (по форме 1 при осуществлении валютных операций по контракту и (или) по форме 2 при осуществлении валютных операций по кредитному договору) (далее - ПС) и осуществляет валютные операции, связанные с расчетами по контракту (кредитному договору), только через свои счета, открытые в НКО, оформившем ПС, либо в уполномоченном банке, принявшем на обслуживание контракт (кредитный договор) и ПС по нему, ранее оформленный в НКО, и (или) через счет Клиента, открытый в банке-нерезиденте.

**6.4** По каждому контракту (кредитному договору), заключенному Клиентом НКО, указанному в пункте 6.1 настоящего Порядка, оформляется один ПС. В случае, если один договор (контракт, соглашение), заключенный Клиентом НКО, одновременно содержит элементы как контракта, так и кредитного договора, указанных в пункте 6.1 настоящего Порядка, то на соответствующие части такого договора (контракта, соглашения) Клиентом НКО оформляется ПС по форме 1 и ПС по форме 2 в соответствии с приложением 4 к Инструкции 138-И. В случае если условиями одного кредитного договора, заключенного между резидентом и нерезидентом, одновременно предусмотрено как предоставление кредита (займа), так и его получение, то Клиентом оформляются два ПС по форме с кодами контракта 5 и 6 соответственно на соответствующие части такого кредитного договора.

**6.5** Клиент НКО для оформления ПС в НКО представляет заполненную форму ПС, документы и информацию, на основании которых заполнена указанная форма, в зависимости от того, какое из указанных ниже исполнений обязательств по контракту (кредитному договору) начнется раньше, включая срок их проверки НКО, установленный пунктом 6.12 настоящего Порядка, не позднее следующих сроков:

- при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) от нерезидента на счет Клиента, открытый в НКО не позднее срока, установленного настоящим Порядком для предоставления Клиентом НКО Справки о валютных операциях;
- при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) в пользу нерезидента со счета Клиента открытый в НКО не позднее срока, установленного настоящим Порядком для предоставления Клиентом НКО Справки о валютных операциях;
- при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) от нерезидента на счет Клиента, открытый в НКО, а также при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) в пользу нерезидента со счета Клиента, открытого в НКО, в котором не определена сумма обязательств, - не позднее срока, установленного настоящим Порядком для представления Клиентом НКО Справки о валютных операциях при проведении той валютной операции, в результате которой сумма расчетов по контракту (кредитному договору) будет равна или превысит в эквиваленте 50 тыс. долларов США по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату заключения контракта (кредитного договора), либо в случае изменения суммы обязательств по контракту (кредитному договору) на дату заключения последних изменений (дополнений) к контракту (кредитному договору), предусматривающих такие изменения;
- при исполнении обязательств по контракту посредством вывоза с территории Российской Федерации или ввоза на территорию Российской Федерации товаров в случае наличия в нормативных правовых актах в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров - не позднее даты подачи таможенной декларации, документа, используемого в качестве декларации на товары, заявления на условный выпуск (заявления на выпуск компонента вывозимого товара);
- при исполнении обязательств по контракту посредством вывоза с территории Российской Федерации или ввоза на территорию Российской Федерации товаров в случае отсутствия в нормативных правовых актах в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров - не позднее срока, установленного настоящим Порядком для представления Клиентом НКО справки о подтверждающих документах;
- при исполнении обязательств по контракту посредством выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, - не позднее срока, установленного настоящим Порядком для представления Клиентом НКО справки о подтверждающих документах;

- при исполнении обязательств по контракту (кредитному договору) иным способом, отличным от выше указанных, - не позднее срока, установленного настоящим Порядком для представления Клиентом НКО справки о подтверждающих документах.

**6.6** Для оформления ПС Клиент НКО представляет в НКО одновременно следующие документы и информацию:

- ⌚ один экземпляр формы ПС (по форме 1 и (или) по форме 2), заполненный в порядке, приведенном в приложении 4 к Инструкции 138-И ;
- ⌚ контракт (кредитный договор), исполнение обязательств по которому требует оформления ПС, либо выписку из такого контракта (кредитного договора), содержащую информацию, необходимую для оформления ПС, а также информацию, связанную со сроками, указанными в части 1.1 статьи 19 Федерального закона № 173-ФЗ, включая информацию об условиях расчетов по контракту;
- ⌚ иные документы и информацию, которые содержат сведения (включая сведения, определенные (рассчитанные) резидентом самостоятельно), указанные резидентом в заполненной форме ПС, в том числе сведения о сумме задолженности по основному долгу по кредитному договору (при ее наличии на дату, предшествующую дате оформления ПС);
- ⌚ принятое налоговыми органами по месту учета Клиента уведомление об открытии (закрытии) счета (вклада), об изменении реквизитов счета (вклада), о наличии счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории Российской Федерации, - в случае осуществления валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформляется ПС, через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте.

НКО самостоятельно заполняет бланк ПС (по форме 1 и (или) по форме 2) при предоставлении Клиентом письменного заявления свободной формы и полного пакета необходимых для этого обосновывающих документов.

**6.7** Уполномоченный сотрудник НКО принимает на обслуживание контракт (кредитный договор) и оформляет по нему ПС либо отказывает в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС в срок, не превышающий три рабочих дня после даты представления резидентом документов и информации, которые указаны в пункте 6.6 настоящего Порядка, за исключением случая, указанного в абзаце втором настоящего пункта.

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

Документы и информация, которые указаны в пункте 6.6 настоящего Порядка, считаются представленными Клиентом в срок, установленный пунктом 6.5 настоящего Порядка, в случае если НКО в указанный срок принял представленные резидентом документы и информацию, принял на обслуживание контракт (кредитный договор) и оформил по нему ПС.

**6.8** В случае принятия НКО на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформления по нему ПС Уполномоченный сотрудник НКО формирует ПС в виде электронного документа базы данных, присваивает номер ПС в порядке, установленном приложением 4 к Инструкции 138-И.



ПС считается оформленным после присвоения ему Уполномоченным сотрудником НКО номера, проставления даты оформления и подписи Уполномоченного сотрудника НКО.

НКО обеспечивает ведение ПС в электронном виде и хранение ПС в базе данных.

Оформленный ПС не позднее двух рабочих дней после даты его оформления направляется Уполномоченным сотрудником НКО Клиенту НКО.

**6.9** Уполномоченный сотрудник НКО отказывает Клиенту НКО в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС по следующим основаниям:

- ⌚ из-за несоответствия данных, указанных в заполненной форме ПС, сведениям и информации, которые содержатся в контракте (кредитном договоре) и (или) иных документах и информации, которые представлены резидентом, в том числе из-за отсутствия в них оснований для оформления ПС;
- ⌚ если форма ПС заполнена с нарушением требований, установленных Инструкцией 138-И;
- ⌚ из-за непредставления резидентом в НКО документов и информации, указанных в пункте 6.6 настоящего Порядка, в том числе представления неполного комплекта документов, неполной информации, недостоверных документов (информации).

**6.10** В случае отказа в оформлении ПС НКО не позднее срока для отказа в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформления по нему ПС, информирует об этом Клиента с указанием причин отказа в оформлении ПС, срока для устранения недостатков, возвращает Клиенту представленный комплект документов и информации с указанием даты их возврата. В случае получения отказа НКО в оформлении ПС Клиент вправе после устранения выявленных недостатков повторно представить в НКО документы и информацию, в срок, установленный НКО.

**6.11** В случае предоставления Клиентом НКО права заполнить ПС Клиент одновременно с документами и информацией, которые необходимы НКО для оформления ПС (за исключением формы ПС) представляет в НКО заявление об оформлении ПС, свободной формы.

Уполномоченный сотрудник НКО проверяет полноту представленных Клиентом документов и информации, необходимых для оформления ПС, в срок, не превышающий три рабочих дня после даты их представления Клиентом, за исключением случая, указанного в абзаце третьем настоящего пункта.

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

В случае представления резидентом в НКО неполного комплекта документов и информации, необходимых для оформления ПС, а также при отсутствии в них оснований для оформления ПС Уполномоченный сотрудник НКО не позднее срока для отказа в принятии на обслуживание контракта (кредитного договора) и оформлении по нему ПС, установленного абзацем вторым или третьим настоящего пункта, информирует об этом Клиента с указанием причин отказа в оформлении ПС, возвращает ему представленный комплект документов и информации с указанием даты их возврата. В случае принятия Уполномоченным сотрудником НКО представленных документов и информации, необходимых для оформления ПС, Уполномоченный сотрудник НКО в установленный настоящим пунктом срок формирует ПС в виде электронного документа и присваивает ему номер.

ПС считается оформленным после присвоения ему Уполномоченным сотрудником НКО номера, проставления даты оформления и подписи Уполномоченного сотрудника НКО.

НКО обеспечивает ведение ПС в электронном виде и хранение ПС в базе данных.

Оформленный ПС не позднее двух рабочих дней после даты его оформления направляется Уполномоченным сотрудником НКО Клиенту НКО.

В случае несогласия Клиента с содержанием информации, указанной в ПС, оформленном Уполномоченным сотрудником НКО в соответствии с настоящим пунктом, резидент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты его оформления представляет в банк ПС заявление о переоформлении такого ПС, с указанием информации, подлежащей корректировке, и обоснованием вносимых изменений с представлением дополнительных документов и информации (при наличии), которые являются основанием для внесения изменений в такой ПС, если они не были ранее представлены в банк ПС. Банк ПС вносит соответствующие изменения в такой ПС.

**6.12** В случае если для оформления ПС Клиентом в НКО представлен проект контракта (кредитного договора), Клиент в срок не позднее 15 рабочих дней после даты подписания соответствующего контракта (кредитного договора) представляет его в НКО.

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

В случае если в связи с подписанием контракта (кредитного договора) возникают основания для внесения изменений в ПС, ранее оформленный в НКО по проекту такого контракта (кредитного договора), Клиент, вносит изменения в такой ПС.

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

**6.13** В случае осуществления Клиентом через расчетные счета, открытые в НКО части валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору) через счета Клиента, открытые в банке-нерезиденте в порядке, установленном главой 11 Инструкции 138-И, Клиент оформляет ПС в НКО.

В случае внесения изменений в такой контракт (кредитный договор), которые предусматривают последующее проведение Клиентом всех валютных операций, связанных с расчетами по такому контракту (кредитному договору) через счета Клиента, открытые в банке-нерезиденте, Клиент переводит данный ПС на обслуживание в территориальное учреждение Банка России.

## **7. ПОРЯДОК ЗАКРЫТИЯ ПАСПОРТА СДЕЛКИ**

**7.1.** Клиент НКО представляет в НКО заявление в свободной форме о закрытии ПС в следующих случаях:

**7.1.1** при переводе ПС из НКО в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк, а также при закрытии Клиентом всех расчетных счетов в НКО;

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

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

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

**7.1.5** при исполнении (прекращении) обязательств по контракту (кредитному договору) по иным, не указанным в подпунктах 7.1.2 — 7.1.4 настоящего пункта, основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации;

**7.1.6** при прекращении оснований, требующих оформления ПС в соответствии с Инструкцией 138-И, в том числе вследствие внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в контракт (кредитный договор), а также в случае, если ПС был ошибочно оформлен при отсутствии в контракте (кредитном договоре) оснований, требующих его оформления.

**7.2.** В заявлении Клиента о закрытии ПС должны быть указаны:

- сведения о Клиенте - полное или сокращенное фирменное наименование юридического лица (для коммерческих организаций), наименование юридического лица (для некоммерческих организаций) или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой. В написании наименования допускается использование общепринятых сокращений;
- реквизиты ПС (номер и дата);
- основание для закрытия ПС со ссылкой на соответствующий подпункт пункта 7.1 Инструкции 138-И;
- дата подписания резидентом заявления о закрытии ПС и проставлена его подпись.

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

**7.3** Одновременно с заявлением о закрытии ПС по основанию, указанному в подпункте 7.1.3, Клиент представляет в НКО документы, подтверждающие уступку требования по контракту (кредитному договору) другому лицу - резиденту либо перевод долга по контракту (кредитному договору) на другое лицо - резидента.

**7.4.** Одновременно с заявлением о закрытии ПС по основанию, указанному в подпункте 7.1.5, Клиент представляет в НКО справку о подтверждающих документах и документы, содержащие сведения, подтверждающие исполнение (прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору) по иным, не указанным в подпунктах 7.1.2 — 7.1.4, основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

Одновременно с заявлением о закрытии ПС по основанию, указанному в подпункте 7.1.6, Клиент представляет в НКО документы, свидетельствующие об отсутствии (прекращении) оснований, требующих оформления ПС.

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

**7.6.** В случае непредставления Клиентом в НКО необходимых для закрытия ПС документов, либо представления документов, не содержащих необходимых сведений, подтверждающих указанное резидентом основание закрытия ПС, либо отсутствия в НКО необходимой для закрытия ПС иной информации НКО не позднее срока, установленного пунктом 7.5 настоящего Порядка, возвращает Клиенту заявление о закрытии ПС, представленные документы и информирует резидента о причинах отказа в закрытии ПС с указанием даты возврата представленных документов.

Если в одном заявлении Клиента о закрытии ПС указана информация о нескольких ПС и НКО принимает решение об отказе в закрытии отдельного (отдельных) ПС Уполномоченный сотрудник НКО служебной запиской информирует Клиента о ПС, в отношении которого (которых) принято решение об отказе в закрытии, возвращает представленные по таким ПС документы вместе со служебной запиской.

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

**7.7.** При принятии заявления о закрытии ПС и документов, необходимых для закрытия ПС, НКО в установленный пунктом 7.5 настоящего Порядка срок закрывает ПС и не позднее двух рабочих дней после даты его закрытия передает Клиенту, за исключением случая, установленного абзацем вторым настоящего пункта, на бумажных носителях закрытый ПС и сформированную на дату закрытия ПС ведомость банковского контроля, порядок формирования и ведения которой установлен главой 10 Инструкции 138-И, и по желанию резидента ПС и ведомость банковского контроля в электронном виде.

При закрытии Клиентом ПС по основаниям, указанным в подпункте 7.1.1., НКО передает Клиенту на бумажных носителях экземпляр закрытого ПС и два экземпляра сформированной на дату закрытия ПС ведомости банковского контроля, а также ПС и ведомость банковского контроля в электронном виде, для последующего представления резидентом в другой уполномоченный банк, в котором будет осуществляться обслуживание контракта (кредитного договора).

**7.8.** ПС считается закрытым с даты, указанной банком ПС в разделе 4 ПС, в порядке, указанном в приложении 4 Инструкции 138-И.

**7.9** НКО вправе самостоятельно закрыть ПС по истечении 180 календарных дней, следующих за датой, указанной в графе 6 раздела 3 ПС, в следующих случаях:

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

при неисполнении исходя из имеющейся в НКО информации всех обязательств по контракту (кредитному договору) и непредставлении Клиентом в течение 180 календарных дней, следующих за датой, указанной в графе 6 раздела 3 ПС, установленных настоящим Порядком документов и информации, на основании которых НКО ведет ведомость банковского контроля.

В случае, указанном в настоящем пункте, НКО информирует Клиента о закрытии ПС в срок не позднее двух рабочих дней после даты его закрытия посредством направления Клиенту закрытого ПС.

При неисполнении исходя из имеющейся в НКО информации обязательств по контракту (кредитному договору) и закрытии Клиентом в НКО всех расчетных счетов без закрытия ПС в соответствии с подпунктом 7.1.1 пункта 7.1 настоящего Порядка, Уполномоченный сотрудник НКО вправе самостоятельно закрыть ПС по истечении 30 рабочих дней, следующих за датой закрытия расчетного счета (последнего расчетного счета) Клиента.

**7.10** Если после даты закрытия ПС по контракту (кредитному договору) по основаниям, указанным в подпункте 7.1.2 пункта 7.1 и пункте 7.9 настоящего Порядка, в результате внесения изменений в такой контракт (кредитный договор) либо на основании заявления Клиента, составленного в произвольной форме, в случае если в такой контракт (кредитный договор) изменения не вносились, продолжится исполнение обязательств и если срок хранения в НКО документов не истек, Клиент вносит изменения в такой ПС, а Уполномоченный сотрудник НКО продолжает учитывать в ранее оформленной по ПС ведомости банковского контроля исполнение обязательств по этому контракту (кредитному договору). Если срок хранения в НКО документов истек, по такому контракту (кредитному договору) Клиент оформляет новый ПС в любом уполномоченном банке.

Если после даты закрытия ПС по контракту (кредитному договору) будет завершение исполнения обязательств по нему, в случае если срок хранения в НКО документов, истек, оформления нового ПС по такому контракту (кредитному договору) не требуется.

## **8. ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ В ПАСПОРТ СДЕЛКИ (ПЕРЕОФОРМЛЕНИЕ ПАСПОРТА СДЕЛКИ)**

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

**8.2** В заявлении Клиента о переоформлении ПС должны быть указаны:

- сведения о Клиенте - полное или сокращенное фирменное наименование юридического лица (его филиала) для коммерческих организаций, наименование юридического лица (его филиала) для некоммерческих организаций или фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой. В написании наименования допускается использование общепринятых сокращений;
- реквизиты ПС (номер и дата ПС), раздел ПС, в который вносятся изменения, и содержание указанных изменений;
- указание на документы и информацию, которые являются основанием для переоформления ПС, и их реквизиты;
- дата подписания Клиентом заявления о переоформлении ПС и проставлена его подпись.

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

**8.3** Одновременно с заявлением о переоформлении ПС Клиент представляет документы и информацию, которые являются основанием внесения изменений в ПС.

**8.4** Документы и информация, указанные в пункте 8.3, представляются резидентом в НКО в срок не позднее 15 рабочих дней после даты оформления соответствующих документов, в соответствии с требованиями Инструкции 138-И.

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

**8.5** Уполномоченный сотрудник НКО в срок, не превышающий три рабочих дня после даты представления Клиентом заявления о переоформлении ПС и документов и информации,

которые необходимы для переоформления ПС, проверяет заявление о переоформлении, полноту представленных документов, наличие и соответствие оснований для переоформления ПС и принимает решение о переоформлении ПС либо об отказе в переоформлении ПС.

Заявление о переоформлении ПС, документы и информация, которые указаны в пункте 8.3 считаются представленными Клиентом в срок, установленный пунктом 8.4 настоящего Порядка, в случае если НКО приняты заявление о переоформлении ПС, документы и информация, необходимые для переоформления ПС, и ПС переоформлен НКО в срок, не превышающий в совокупности сроки, установленные пунктом 8.4 и настоящим пунктом настоящего Порядка.

**8.6** Уполномоченный сотрудник НКО отказывает Клиенту в переоформлении ПС в случае непредставления Клиентом документов и информации, которые необходимы для переоформления ПС, в том числе представления неполного комплекта документов и информации, несоответствия сведений и информации, которые содержатся в представленных документах и информации, заявлению о переоформлении ПС, в том числе отсутствия в них оснований для переоформления ПС.

В случае отказа в переоформлении ПС Уполномоченный сотрудник НКО не позднее трех рабочих дней после даты представления Клиентом заявления о переоформлении ПС и документов и информации, которые необходимы для переоформления ПС, возвращает Клиенту заявление о переоформлении ПС, представленные документы и информацию и информирует Клиента о причинах отказа в переоформлении ПС с указанием даты возврата представленных документов и информации.

Если в одном заявлении Клиента о переоформлении ПС указана информация о нескольких ПС и НКО принимает решение об отказе в закрытии отдельного (отдельных) ПС Уполномоченный сотрудник НКО служебной запиской информирует Клиента о ПС, в отношении которого (которых) принято решение об отказе в переоформлении, возвращает представленные по таким ПС документы вместе со служебной запиской.

В случае получения Клиентом отказа НКО в переоформлении ПС Клиент после устранения выявленных недостатков повторно представляет в НКО заявление о переоформлении ПС и необходимые документы и информацию.

**8.7** При принятии заявления о переоформлении ПС, документов и информации, которые необходимы для переоформления ПС, Уполномоченный сотрудник НКО вносит необходимые изменения в соответствующий раздел ранее оформленного ПС, который ведется в Базе данных, с сохранением номера ПС и всех иных реквизитов ПС в неизменном виде.

Переоформленный ПС подписывается Уполномоченный сотрудник НКО и не позднее двух рабочих дней после даты переоформления направляется Клиенту.

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

**9. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ КЛИЕНТАМИ НКО  
ПОДТВЕРЖДАЮЩИХ ДОКУМЕНТОВ  
ПО ДОГОВОРАМ (КОНТРАКТАМ), НА КОТОРЫЕ  
УСТАНОВЛЕНО ТРЕБОВАНИЕ ОБ ОФОРМЛЕНИИ ПАСПОРТА СДЕЛКИ**

**9.1** При исполнении (изменении, прекращении) обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, Клиент представляет в НКО, одновременно с одним экземпляром справки о подтверждающих документах, заполненной в соответствии с приложением 5 к Инструкции 138-И, следующие подтверждающие документы:

- в случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров и осуществлении их декларирования способом, отличным от подачи таможенным органам декларации на товары, - документы, используемые в качестве декларации на товары, предусмотренные пунктом 4 статьи 180 Таможенного кодекса Таможенного союза), заявление на условный выпуск (заявление на выпуск компонента вывозимого товара), предусмотренное Федеральным законом от 27 ноября 2010 года N 311-ФЗ "О таможенном регулировании в Российской Федерации";
- в случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при отсутствии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров - транспортные (перевозочные, товаросопроводительные), коммерческие документы, статистическую форму учета перемещения товаров, установленную Правилами ведения статистики взаимной торговли Российской Федерации с государствами - членами Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 29 января 2011 года N 40 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 6, ст. 889; N 22, ст. 3183) (далее - статистическая форма учета перемещения товаров), которую Клиент представляет в НКО в порядке, установленном в абзаце третьем настоящего подпункта.

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

Статистическая форма учета перемещения товаров представляется Клиентом в НКО после ее оформления и представления в таможенные органы без представления справки о подтверждающих документах. Если статистическая форма учета перемещения товаров представляется Клиентом в НКО одновременно со справкой о подтверждающих документах и другими подтверждающими документами Клиент заполняет справку о подтверждающих документах на основании других подтверждающих документов;

- в случае выполнения работ, оказания услуг, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, - акты приема-передачи, счета, счета-фактуры и (или) иные коммерческие документы, оформленные в рамках контракта и (или) в соответствии с обычаями делового оборота, в том числе документы,



используемые Клиентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота;

- в случае иного исполнения (изменения, прекращения) обязательств по контракту (кредитному договору), не указанного в предыдущих подпунктах настоящего пункта, - иные документы, подтверждающие соответствующее исполнение (изменение, прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору), в том числе документы, используемые Клиентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота.

**9.2** Справка о подтверждающих документах и подтверждающие документы представляются Клиентом в НКО в следующие сроки:

- в срок не позднее *15 рабочих дней* после месяца, в котором на документах, используемых в качестве декларации на товары, заявлении на условный выпуск (заявлении на выпуск компонента вывозимого товара), должностным лицом таможенных органов проставлена отметка о дате их выпуска (условного выпуска). При наличии на указанных документах нескольких отметок должностного лица таможенных органов о разных датах выпуска (условного выпуска) товаров срок, указанный в настоящем подпункте, исчисляется от наиболее поздней даты выпуска (условного выпуска) товаров, указанной на документе;
- в срок не позднее *15 рабочих дней* после окончания месяца, в котором были оформлены подтверждающие документы в иных случаях.

**9.3** Датой оформления подтверждающих документов, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания или дата вступления его в силу либо в случае отсутствия этих дат - дата его составления либо дата, свидетельствующая о ввозе на территорию Российской Федерации (получении, поставке, приеме, перемещении) или вывозе товара с территории Российской Федерации (отгрузке, передаче, перемещении), указанная в подтверждающем документе.

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

**9.5** В случае наличия у Уполномоченного сотрудника НКО информации об удержании банком-корреспондентом банковской комиссии за перевод денежных средств из суммы средств, причитающихся Клиенту по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, когда такое условие предусмотрено контрактом (кредитным договором), Уполномоченный сотрудник НКО самостоятельно на основании имеющейся у него информации отражает сведения об удержании банковской комиссии в разделе III ведомости банковского контроля, после предоставления Клиентом соответствующего заявления, без представления Клиентом в НКО справки о подтверждающих документах и подтверждающих документов.

При отсутствии у Уполномоченного сотрудника НКО информации, указанной в предыдущем абзаце, когда условие об удержании банковской комиссии из суммы средств, причитающихся Клиенту, предусмотрено контрактом (кредитным договором), Клиент представляет в НКО справку о подтверждающих документах и документы, подтверждающие

удержание банковской комиссии.

**9.6** При изменении сведений, содержащихся в принятой НКО справке о подтверждающих документах (за исключением сведений о банке ПС или резиденте), Клиент в срок не позднее *15 рабочих дней* после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, представляет в НКО новую справку о подтверждающих документах, содержащую скорректированные сведения, с приложением документов, подтверждающих такие изменения.

**9.7** Уполномоченный сотрудник НКО самостоятельно заполняет справку о подтверждающих документах (корректирующую справку о подтверждающих документах) при предоставлении Клиентом письменного запроса и подтверждающих документов в сроки, установленные пунктом 9.2 настоящего Порядка.

В случае несогласия Клиента с содержанием информации в справке о подтверждающих документах, заполненной Уполномоченным сотрудником НКО Клиент в срок не позднее *15 рабочих дней* после даты ее получения представляет в НКО корректирующую справку о подтверждающих документах, содержащую скорректированные сведения, с приложением составленного в произвольной форме заявления, в котором указываются причины составления корректирующей справки о подтверждающих документах, а также дополнительные документы (при их наличии), связанные с внесением таких изменений, если они ранее не были представлены НКО.

**9.8** В случае вывоза (ввоза) товара с территории (на территорию) Российской Федерации при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенными органами товаров и осуществления их декларирования путем подачи декларации на товары Клиент представляет в НКО в срок не позднее *15 рабочих дней* после месяца, в котором зарегистрированы декларации на товары, только справку о подтверждающих документах, заполненную с учетом особенностей в соответствии с приложением 5 к Инструкции 138-И, без представления декларации на товары.

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

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

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

Информация о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары поступает в НКО в соответствии с Положением о передаче таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 года N 1459 (далее — Положение о передаче информации о декларациях на товары), и вносится Уполномоченным сотрудником НКО в базу данных, и соответственно ведомость банковского контроля по контракту, в автоматизированном режиме в соответствии с приложением 6 к Инструкции 138-И.

По контракту, предусматривающему оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в связи с вывозом (ввозом) с территории (на территорию) Российской Федерации продуктов переработки (продуктов на переработку), по которому оформлен ПС, Клиент представляет в НКО только справку о подтверждающих документах без представления подтверждающих документов, заполненную в порядке, установленном в приложении 5 к Инструкции 138-И, в целях представления Клиентом в НКО информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по такому контракту.

**9.9** В случае если по контракту, предусматривающему оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, оформлен ПС, в четвертой части номера которого содержится значение 3, 4 или 9 (за исключением контрактов, условиями которых предусмотрены вывоз (ввоз) с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации) товаров для их переработки), осуществляется вывоз (ввоз) с территории (на территорию) Российской Федерации товаров, при котором оформляется декларация на товары, Клиент представляет в НКО справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в пункте 9.1 настоящего Порядка. В целях представления Клиентом в НКО информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по контракту, указанная информация отражается в справке о подтверждающих документах на основании подтверждающих документов.

**10. ПЕРЕВОД ПАСПОРТА СДЕЛКИ  
В СВЯЗИ С ПЕРЕВОДОМ КОНТРАКТА (КРЕДИТНОГО ДОГОВОРА)  
НА ОБСЛУЖИВАНИЕ В ДРУГОЙ УПОЛНОМОЧЕННЫЙ БАНК**

**10.1.** В случае закрытия Клиентом ПС в НКО по основаниям, указанным в пункте 7.1.1 настоящего Положения в связи переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк, контракт (кредитный договор) и оформленный по нему ПС должны быть переведены Клиентом на обслуживание в другой уполномоченный банк.

**10.2.** В случае перевода ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в НКО Клиент представляет в НКО в срок не позднее 30 рабочих дней после даты закрытия ПС в предыдущем уполномоченном банке, одновременно с документами, указанными в подпункте 6.6 настоящего Порядка, один экземпляр ПС и один экземпляр ведомости банковского контроля на бумажных носителях и ПС и ведомость банковского контроля в электронном виде.

В случае если в период между датой закрытия ПС и принятием его на обслуживание в НКО осуществлена валютная операция по контракту (кредитному договору), связанная с зачислением (списанием) денежных средств на счет (со счета) Клиента в НКО, Клиент представляет в НКО документы для принятия на обслуживание ПС, указанные в настоящем пункте, не позднее срока представления в НКО справки о валютных операциях по соответствующей валютной операции.

В случае, если в период между датой закрытия ПС и датой принятия его на обслуживание в НКО наступает срок предоставления справки о подтверждающих документах и (или) справки о валютных операциях об исполнении обязательств по такому контракту (кредитному договору) отличным от указанного в абзаце втором пункта 10.2 настоящего Порядка способом, Клиент представляет в НКО справку о подтверждающих документах и подтверждающие документы, указанные в пункте 9.1 настоящего Порядка, и (или) справку о валютных операциях в случаях, указанных в пунктах 11.5, 11.10, 12.5 — 12.7 и 12.10 Инструкции 138-И, одновременно с предоставлением в НКО документов, указанных в пункте 10.2 настоящего Порядка.

**10.3.** В случае перевода ПС в НКО Уполномоченный сотрудник НКО принимает представленные резидентом в соответствии с пунктами 14.3 и 14.4 Инструкции 138-И ПС и ведомости банковского контроля в электронном виде и осуществляет дальнейшее ведение принятой ведомости банковского контроля в электронном виде в порядке, установленном главой 10 Инструкции 138-И. Уполномоченный сотрудник НКО заполняет раздел 4 принятого им ПС в электронном виде в соответствии с порядком, изложенным в Приложении 4 к Инструкции 138-И с сохранением всей остальной информации, включая номер ПС в неизменном виде. Уполномоченный сотрудник НКО принимает решение о принятии на обслуживание ПС либо отказе в принятии на обслуживание ПС в сроки аналогичные срокам, установленным пунктом 6.7 настоящего Порядка. Уполномоченный сотрудник НКО отказывает Клиенту в принятии на обслуживание ПС по основаниям, аналогичным основаниям, установленным пунктом 6.9 настоящего Порядка.

**10.4.** ПС считается принятым на обслуживание в НКО с даты внесения в графу 2 раздела 4 ПС его регистрационного номера. Принятый на обслуживание ПС направляется Клиенту в срок не позднее двух рабочих дней после даты его принятия.

**10.5.** В случае если в период между датой закрытия ПС НКО и датой принятия ПС на обслуживание новым банком ПС осуществлена валютная операция по контракту (кредитному договору), связанная с зачислением денежных средств на счет резидента в НКО, который ранее выполнял функции банка ПС, резидент представляет в НКО справку о валютной операции в порядке, установленном главой 3 или главой 4 настоящего Порядка, с указанием в ней номера закрытого ПС для целей формирования НКО данных по валютным операциям в соответствии с главой 5 настоящего Порядка.

В случае если в период между датой закрытия ПС в уполномоченном банке и датой принятия ПС на обслуживание в НКО осуществлена валютная операция по контракту (кредитному договору), связанная с зачислением денежных средств на счет резидента в уполномоченном банке, который ранее выполнял функции банка ПС, Клиент представляет копию справки о валютных операциях с отметками уполномоченного банка, который ранее выполнял функции банка ПС, свидетельствующими о ее принятии, не позднее трех рабочих дней, после даты принятия ПС НКО.

## **11. ОСОБЕННОСТИ ОФОРМЛЕНИЯ (ЗАКРЫТИЯ) ПАСПОРТА СДЕЛКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ДОКУМЕНТОВ И ИНФОРМАЦИИ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ ПО ОТДЕЛЬНЫМ КОНТРАКТАМ (КРЕДИТНЫМ ДОГОВОРАМ)**

**11.1.** В случае передачи Клиентом своих прав по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС (далее - первый резидент), путем уступки требования другому лицу - резиденту (в том числе в случае перехода прав к другому лицу - резиденту на основании закона или судебного акта) (далее - второй резидент) или в случае перевода первым резидентом долга по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на другое лицо - резидента (далее - второй резидент), первый резидент закрывает ПС с учетом следующих особенностей.

При закрытии ПС первым резидентом НКО, наряду с документами указанными в пункте 7.7 настоящего Порядка, выдает первому резиденту две ведомости банковского контроля (одну в электронном виде, другую на бумажном носителе), которые первый резидент вместе с копией контракта (кредитного договора) либо с выпиской из него, содержащей сведения, необходимые для оформления ПС, по которому первым резидентом был оформлен ПС передает второму резиденту. Первый резидент при закрытии ПС в указанном в настоящем пункте случае не представляет в НКО справку о подтверждающих документах.

Второй резидент, если он Клиент НКО, представляет в НКО документы и информацию для оформления ПС в срок не позднее 30 рабочих дней после даты закрытия ПС первым резидентом, при отсутствии событий, перечисленных в пункте 6.5 настоящего Порядка. Для оформления ПС помимо документов, указанных в пункте 6.6 настоящего Порядка, Клиент предоставляет в НКО и абзаце втором настоящего пункта, документ, подтверждающий уступку ему требования или перевод на него долга по контракту (кредитному договору).

Требования настоящего пункта не распространяются на случаи частичной передачи первым резидентом своих прав по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, путем уступки требования второму резиденту или частичного перевода долга по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на второго резидента.

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

Клиент НКО, передает третьему лицу - резиденту (другому лицу - резиденту) ПС на бумажном носителе, полученный от НКО в соответствии с главой 13 настоящего Порядка и копию контракта (кредитного договора) либо выписку из него, содержащую сведения, необходимые для осуществления валютной операции и (или) исполнения обязательств способом, отличным от расчетов.

В случае при частичном (полном) исполнении третьим лицом - резидентом (другим лицом -

резидентом) обязательств способом, отличным от расчетов, указанное лицо передает Клиенту НКО, оформившему ПС, документы, подтверждающие исполнение обязательств способом, отличным от расчетов, не позднее пяти рабочих дней после даты их оформления. Клиент НКО на основании этих документов предоставляет в НКО справку о подтверждающих документах в соответствии с разделом 9 настоящего порядка.

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

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

Третье лицо - резидент (другое лицо - резидент) при осуществлении валютных операций, связанных с расчетами, дополнительно к документам, указанным в главе 3 и (или) главе 4 настоящего Порядка, представляет в НКО, через счета в котором он осуществляет такие валютные операции документы, указанные в абзаце втором настоящего пункта, полученные от резидента — оформившего ПС, на основании которого (которых) резидент, оформивший ПС, возложил частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на третье лицо - резидента (далее - договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом), либо частично уступил требования или частично перевел долг по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, другому лицу - резиденту (далее - договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга).

При осуществлении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) валютной операции, связанной с расчетами, через его расчетные счета, открытые в НКО, Клиент НКО передает резиденту, оформившему ПС, копию своей справки о валютных операциях, принятую НКО, не позднее пяти рабочих дней после даты ее принятия НКО.

В случае при частичном (полном) исполнении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) обязательств способом, отличным от расчетов, Клиент НКО передает резиденту, оформившему ПС, документы, подтверждающие исполнение обязательств способом, отличным от расчетов, не позднее пяти рабочих дней после даты их оформления.

**11.4.** В случаях, указанных в пункте 11.2 настоящего Порядка, при осуществлении третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) валютных операций, связанных с расчетами через его счет, открытый в банке-нерезиденте, указанное лицо передает Клиенту НКО,

оформившему ПС, выписки из такого счета или иной документ, содержащий информацию об осуществленных валютных операциях, не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) были осуществлены такие валютные операции. Клиент НКО, на основании указанных документов заполняет свою справку о валютных операциях и представляет ее в НКО, а также договор об исполнении обязательств третьим лицом - резидентом либо договор о частичной уступке требования (частичном переводе долга).

**11.5.** При исполнении части или всех обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, третьим лицом - нерезидентом, в том числе в случае частичной уступки требования Клиентом НКО своих прав по такому контракту (кредитному договору) нерезиденту (далее - договор частичной уступки нерезиденту), Клиент представляет в НКО справку о подтверждающих документах, в которой отражает исполнение обязательств третьим лицом - нерезидентом, с одновременным представлением документов, подтверждающих такое исполнение, а также документ, на основании которого Клиентом НКО, оформившим ПС, возложено частичное (полное) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, на третье лицо - нерезидента либо договор частичной уступки нерезиденту.

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

В указанных в настоящем пункте случаях Клиент представляет в НКО справку о валютных операциях и справку о подтверждающих документах в порядке, установленном настоящим Порядком, с отражением в них соответствующей информации об исполнении нерезидентом обязательств по договору полной уступки требования нерезиденту, а также документ, подтверждающий исполнение нерезидентом обязательств по договору полной уступки нерезиденту способом, отличным от расчетов, а также договор полной уступки требования нерезиденту.

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

Если в качестве такого резидента выбран Клиент НКО, то он передает остальным резидентам, являющимся сторонами по контракту (кредитному договору), ПС на бумажном носителе, полученный им от НКО, не позднее пяти рабочих дней после даты оформления (переоформления) ПС.



Клиенты, которые не оформляют ПС, при совершении валютных операций, связанных с расчетами по такому контракту (кредитному договору) через расчетные счета, открытые в НКО, дополнительно к документам, указанным в главе 3 и (или) главе 4 настоящей Порядка, представляют в уполномоченный банк собственный экземпляр контракта (кредитного договора), а также ПС на бумажном носителе, полученный от резидента, оформившего ПС.

Валютные операции, связанные с расчетами по такому контракту, осуществляемые резидентами, а также учет исполнения резидентами обязательств по контракту иным способом, отличным от расчетов, осуществляются в порядке, аналогичном порядку, установленному настоящей главой.

**11.8.** В случае если счета резидентов, осуществляющих валютные операции в соответствии с пунктами 11.2, 11.3 и 11.7 настоящего Порядка, по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, открыты в НКО, ПС на бумажном носителе и копия контракта (кредитного договора) резидентами, которые не оформляют ПС, в НКО не предоставляются.

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

В случае, если резидент-агент (поверенный), являющийся стороной по контракту, действует в рамках контракта от имени и за счет другого резидента-принципала (доверителя), то обязанность по представлению документов для оформления ПС по контракту возникает у резидента-принципала (доверителя).

Валютные операции, связанные с расчетами по такому контракту, осуществляемые резидентом-агентом (поверенным), а также учет исполнения резидентом-агентом (поверенным) обязательств по контракту иным способом, отличным от расчетов, осуществляются в порядке, аналогичном порядку, установленному настоящей главой.

## **12. ОСОБЕННОСТИ УЧЕТА НКО ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ ПО АККРЕДИТИВАМ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ РАСЧЕТОВ ПО КОНТРАКТУ, ПО КОТОРОМУ ОФОРМЛЕН ПАСПОРТ СДЕЛКИ**

**12.1.** Валютные операции, связанные с расчетами по аккредитивам в валюте Российской Федерации по контракту, по которому оформлен ПС, осуществляются в соответствии с нормативным актом Банка России, регулирующим правила осуществления перевода денежных средств.

**12.2** При списании для расчетов по аккредитиву иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета Клиента в НКО при открытии аккредитива в пользу нерезидента, Уполномоченный сотрудник НКО самостоятельно формирует данные по валютным операциям с кодом вида валютной операции 80120 приложения 2 к Инструкции 138-И. В этом случае справка о валютных операциях и расчетный документ по валютной операции Клиентом не представляются.

**12.3** После передачи Клиенту документов, предусмотренных условиями аккредитива и подтверждающих выполнение его условий, в частности перевода денежных средств в пользу нерезидента (далее - исполнение аккредитива), Клиент представляет в НКО справку о валютных операциях в соответствии с пунктами 3.7 или 4.11 настоящего Порядка.

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

**12.4** При списании для расчетов по аккредитиву валюты Российской Федерации со счета нерезидента, открытого в НКО, открывающем аккредитив в пользу резидента, Уполномоченный сотрудник НКО формирует данные по валютным операциям с кодом вида валютной операции 80020 приложения 2 к Инструкции 138-И.

**12.2.** При зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации при исполнении аккредитива, открытого нерезидентом в пользу Клиента, на счет Клиента, открытый в НКО, Клиент представляет в банк документы, установленные главами 3 и 4 настоящего Порядка.

### **13. ПОРЯДОК ОБМЕНА ДОКУМЕНТАМИ И ИНФОРМАЦИЕЙ МЕЖДУ КЛИЕНТАМИ И НКО.**

**13.1.** Обмен документами и информацией, требование о представлении (направлении) которых установлено настоящим Положением, между Клиентом и НКО осуществляется:

- на бумажных носителях, с использованием любого способа доставки: непосредственно Клиентом или его представителем, а также посредством почтовой (заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении) или иной связи;
- в электронном виде, с использованием СДБО.

**13.2** Документы обосновывающие и (или) подтверждающие, а также письма Клиента составленные на бумажных носителях, могут предоставляться Клиентом в НКО в соответствии с требованиями настоящего Порядка на бумажных носителях в подлиннике или в форме надлежащим образом заверенной копии. Под надлежащим образом заверенной копией понимается копия документа заверенная первой и (или) второй подписью, заявленной Клиентом в карточке с образцами подписей и оттиска печати. Документы, оформляемые Клиентом — юридическим лицом могут быть подписаны иным сотрудником этого юридического лица, наделенным юридическим лицом таким правом, в том числе на основании распорядительного акта, доверенности, выдаваемой в порядке, установленном законодательством РФ. Копия документа может быть изготовлена с оригинала Уполномоченным сотрудником НКО и заверена им. Документы на иностранном языке должны содержать перевод на русский язык существенных положений этих документов.

**13.3** При обмене документами и информацией на бумажных носителях, документы оформляемые в соответствии с настоящим Порядком и представляемые Клиентами на бумажных носителях (кроме документов, описанных в предыдущем пункте), в том числе ПС и справки, должны быть подписаны лицами, наделенными правом первой и (или) второй подписи, заявленной Клиентом в карточке с образцами подписей и оттиска печати. Документы, оформляемые Клиентом — юридическим лицом могут быть подписаны иным сотрудником этого юридического лица, наделенным юридическим лицом таким правом, в том числе на основании распорядительного акта, доверенности, выдаваемой в порядке, установленном законодательством РФ.

**13.4** При обмене документами и информацией в электронном виде документы оформляемые в соответствии с настоящим Порядком и представляемые Клиентами должны быть подписаны Электронной цифровой подписью (ЭЦП) Клиента.

С использованием СДБО могут быть созданы и переданы следующие документы:

- Паспорт сделки по Контракту;
- Паспорт сделки по кредитному договору;
- Справка о валютных операциях;
- Справка о подтверждающих документах;
- Письма свободного формата.

Документы, описанные в пункте 13.2 настоящего Порядка, оформленные первоначально на бумажных носителях, могут быть преобразованы Клиентом с использованием сканирующих устройств в электронный вид для последующего предоставления в НКО в форме вложений в созданные электронные документы, перечисленные выше.

**13.5** Датой предоставления Клиентом в НКО документов на бумажном носителе, указанных в пункте 13.2 настоящего Порядка, является дата штампа, проставленного Уполномоченным сотрудником на документе, после принятия решения о его приеме НКО.

Датой предоставления Клиентом в НКО документов на бумажном носителе, указанных в пункте 13.3 настоящего Порядка, является дата, проставленная Уполномоченным сотрудником НКО, в соответствующей графе документа, составленного Клиентом в соответствии с Приложениями 1, 4, 5 Инструкции 138-И.

**13.6** Датой предоставления Клиентом в НКО документов в электронном виде, указанных в пункте 13.2 настоящего Порядка, является дата штампа «Принято электронно», проставленного Уполномоченным сотрудником на распечатанном бумажном документе, после принятия решения о его приеме НКО.

Датой предоставления Клиентом в НКО документов в электронном виде, указанных в пункте 13.3 настоящего Порядка, является дата присвоения электронному документу созданному с использованием СДБО статуса «Доставлено».

**13.7** Датой получения Клиентом от НКО документов и информации на бумажном носителе, является дата расписки в получении документов Клиентом, либо его представителем, зафиксированная в Карточке учета выдачи выписок Сотрудником операционного отдела, дата, указанная в уведомлении о вручении в случае обмена документами и информацией посредством почтовой связи.

Датой получения Клиентом от НКО документов в электронном виде, является дата присвоения электронному документу созданному с использованием СДБО статуса «Исполнено».

Справки, Паспорт сделки и ведомость банковского контроля могут быть переданы Клиенту в электронном виде в форме вложений в созданные электронные письма свободного формата или с использованием флэш-носителей.

**13.8** Справка о валютных операциях, справка о подтверждающих документах, ПС, ведомость банковского контроля, которые направляются НКО Клиенту в соответствии с настоящим Порядком, должны иметь:

- на бумажном носителе на каждой странице подпись Уполномоченного сотрудника НКО и печать НКО;
- в электронном виде ЭЦП Уполномоченного сотрудника НКО.

Требование настоящего пункта распространяется в том числе на документы, право на заполнение которых предоставлено Клиентом НКО в соответствии с настоящим Порядком.

**13.9** В случаях, установленных настоящим Положением, если Клиенту НКО выдаются документы на бумажном носителе, Клиент по согласованию с НКО в соответствии с настоящей главой может получить от НКО указанные документы в электронном виде.

**13.10** При необходимости получения Клиентом от НКО ведомости банковского контроля, ПС и (или) копий документов, помещенных в досье валютного контроля, резидент представляет в порядке, в Банк, заявление с перечислением требуемых документов.

## **14. ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ НКО КОНТРОЛЯ ПРИ ПРЕДСТАВЛЕНИИ ДОКУМЕНТОВ И ИНФОРМАЦИИ**

**14.1.** Уполномоченный сотрудник НКО при представлении справки о валютных операциях, справки о подтверждающих документах, в том числе корректирующих справок, расчетного документа по валютной операции осуществляет проверку:

- соответствия информации (включая код вида валютной операции и код вида подтверждающего документа), указанной Клиентом в справках, в расчетном документе по валютной операции, сведениям, содержащимся в представленных Клиентом документах, связанных с проведением валютных операций, и (или) в подтверждающих документах, за исключением информации, указанной в справках в соответствии с частью 1.1 статьи 19 Федерального закона 173-ФЗ при условии ее отсутствия в представленных Клиентом документах, связанных с проведением валютных операций, и (или) в подтверждающих документах;
- соблюдения порядка заполнения и представления справок Клиентом, а также наличия кода вида валютной операции в расчетном документе по валютной операции резидента и нерезидента;
- соответствия информации, указанной резидентом в справке о валютной операции и (или) справке о подтверждающих документах, в том числе в целях представления в НКО информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по контракту, информации, передаваемой НКО в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары.

**14.2** Проверка осуществляется Уполномоченным сотрудником НКО в следующие сроки:

- при списании Клиентом денежных средств в отношении справки о валютных операциях, корректирующей справки о валютных операциях, расчетного документа по валютной операции резидента и нерезидента - *в срок не позднее рабочего дня после даты их представления в НКО;*
- при зачислении в пользу Клиента денежных средств в отношении справки о валютных операциях, корректирующей справки о валютных операциях, в отношении справки о подтверждающих документах, корректирующей справки о подтверждающих документах, а также в отношении иных справок, предоставляемых Клиентом в соответствии с требованиями настоящего Порядка - *в срок не позднее трех рабочих дней после даты их представления в НКО* а в отношении справки о подтверждающих документах, указанной в пункте 9.8 настоящего Порядка, - *в срок не позднее десяти рабочих дней* после даты ее представления в уполномоченный банк.

**14.3** Требования пункта 14.2 настоящего порядка о сроках проверки распространяется на случаи проверки НКО предоставленных Клиентом в НКО документов и информации для заполнения справок, расчетного документа по валютной операции Клиента НКО на основании предоставленного ему Клиентом такого права в соответствии с настоящим Порядком.

**14.4** Уполномоченный сотрудник НКО при положительном результате проверки справок, расчетного документа по валютной операции в сроки, установленные пунктом 14.2 настоящего порядка, принимает справки в следующем порядке:

- на бумажном носителе проставляет на каждой странице дату их принятия, подпись Уполномоченного сотрудника НКО и печать НКО;

- в электронном виде проставляет дату принятия и электронную подпись Уполномоченного сотрудника НКО.

НКО направляет Клиенту принятые справки *в срок не позднее рабочего дня после даты принятия*. В Досье валютного контроля НКО хранит копии принятых справок на бумажных носителях, заверенные Уполномоченным сотрудником НКО.

**14.5** При отрицательном результате проверки справок, расчетного документа Уполномоченный сотрудник НКО не позднее срока, указанного в пункте 14.2 настоящего Порядка, возвращает Клиенту непринятые справки, а также документы, на основании которых заполнены справки, расчетный документ по валютной операции с указанием даты возврата и причины отказа в их принятии, срок для устранения замечаний НКО. При отрицательном результате проверки расчетного документа по валютной операции указанный расчетный документ не принимается к исполнению НКО.

**14.6** НКО отказывает в принятии справок, расчетного документа по валютной операции в следующих случаях:

- если представленные справки или расчетный документ по валютной операции составлены с нарушением требований, установленных Инструкцией 138-И;

- если из представленных Клиентом документов, связанных с проведением валютных операций, или из подтверждающих документов следует несоответствие информации, указанной в справках или в расчетном документе по валютной операции, за исключением информации, указанной в справках в соответствии с частью 1.1 Федерального закона № 173-ФЗ сведениям, содержащимся в представленных документах;

- из-за непредставления, Клиентом одновременно со справками, расчетным документом по валютной операции документов, связанных с проведением валютных операций, или подтверждающих документов, на основании которых заполнены справки или расчетный документ по валютной операции, либо представления неполного комплекта указанных документов;

- если информация, указанная Клиентом в справке о валютных операциях и (или) справке о подтверждающих документах, в том числе в целях представления в банк ПС информации об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по контракту, отсутствует в информации, передаваемой уполномоченному банку в соответствии с Положением о передаче информации о декларациях на товары, либо ей не соответствует.

**14.7** В случае отказа НКО в принятии справок, расчетного документа по валютной операции Клиент устраняет замечания НКО, составляет новые справки и предоставляет их в НКО в срок, установленный НКО.

**14.8** В случае заполнения справок или расчетного документа по валютной операции Уполномоченным сотрудником НКО в соответствии с настоящим Порядком НКО проверяет наличие полного комплекта обосновывающих документов, связанных с проведением валютных операций, или подтверждающих документов (в том числе документов, подтверждающих скорректированные сведения), необходимых и достаточных для заполнения Уполномоченным сотрудником НКО справок или расчетного документа по валютной операции.

Если в предоставленных Клиентом документах содержится недостаточно информации для корректного заполнения справок Уполномоченный сотрудник НКО отказывает в заполнении справок и возвращает предоставленные Клиентом документы с указанием даты возврата, причины отказа и срока для устранения замечаний НКО не позднее сроков, установленных

пунктом 14.2 настоящего Порядка. После устранения замечаний НКО в установленные НКО сроки, Клиентом вновь предоставляется в НКО дополненный комплект документов.

При положительном результате проверки Уполномоченный сотрудник НКО заполняет справки не позднее сроков, установленных пунктом 14.2 настоящего Порядка, и направляет резиденту *в срок не позднее рабочего дня после даты принятия*.

В Досье валютного контроля НКО хранит копии принятых справок на бумажных носителях, заверенные Уполномоченным сотрудником НКО.

**14.9** Справки о валютных операциях, справки о подтверждающих документах, документы, необходимые для самостоятельного заполнения справок НКО, считаются предоставленными Клиентом в срок, если они предоставлены Клиентом в сроки, установленные настоящим Порядком, и приняты НКО в сроки, установленные пунктом 14.2 настоящего Порядка.

**14.10** В случае непредставления Клиентом в НКО при осуществлении валютной операции, связанной со списанием денежных средств с расчетного счета Клиента, открытого в НКО, документов, указанных в главах 3 и 4 настоящего Порядка, либо при отказе НКО в их принятии по основаниям, указанным в настоящей главе, НКО на основании абзаца четвертого части 5 статьи 23 Федерального закона 173-ФЗ отказывает Клиенту в списании денежных средств с его расчетного счета.

## **15. ДОСЬЕ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ И ПОРЯДОК ЕГО ВЕДЕНИЯ НКО.**

**15.1.** Досье валютного контроля ведется в НКО в подразделении валютного контроля на бумажном носителе.

**15.2** Уполномоченный сотрудник НКО помещает в досье валютного контроля следующие документы и информацию, предоставляемые Клиентом или заполненные НКО самостоятельно:

- справки о валютных операциях (корректирующие справки о валютных операциях);
  - обосновывающие документы, являющиеся основанием для проведения валютных операций;
  - ПС по контракту и (или) кредитному договору;
  - заявления об оформлении, переоформлении, закрытии ПС;
  - справки о подтверждающих документах (корректирующие справки о подтверждающих документах);
  - ведомости банковского контроля;
  - подтверждающие документы;
  - иные документы и информация предоставляемые Клиентом в НКО.

**15.3** ПС и ведомость банковского контроля хранятся НКО в Базе данных. В досье валютного контроля помещается ПС на бумажном носителе, распечатанный из СДБО с отметкой Уполномоченного сотрудника НКО об исполнении, либо из Базы данных с подписью Уполномоченного сотрудника НКО и печатью НКО. В досье валютного контроля помещаются заверенные Уполномоченным сотрудником НКО копии принятых справок, заявлений и других принятых НКО документов из пункта 15.2 настоящего Порядка. Ведомость банковского контроля помещается в досье валютного контроля после закрытия ПС на бумажном носителе, содержащая на каждом листе подпись Уполномоченного сотрудника НКО и печать НКО.

**15.4** По усмотрению Уполномоченного сотрудника НКО в досье валютного контроля могут не храниться копии обосновывающих и подтверждающих документов. В этом случае после соответствующей проверки Уполномоченный сотрудник НКО возвращает их Клиенту, отмечая этот факт в досье валютного контроля

**15.5** В случае получения от Клиента заявления о предоставлении документов Уполномоченный сотрудник НКО не позднее трех рабочих дней после даты его получения выдает из досье валютного контроля копии документов, указанных в заявлении. Уполномоченный сотрудник НКО подписывает их и заверяет печатью НКО на каждой странице документа на бумажном носителе. Уполномоченный сотрудник НКО вправе ведомость банковского контроля, выдаваемую Клиенту, на бумажном носителе пронумеровать, сброшюровать, проставить подпись Уполномоченного сотрудника НКО и скрепить печатью НКО на последней странице ведомости банковского контроля.

**15.6** При представлении НКО копий документов, хранящихся в досье валютного контроля, органам и (или) агентам валютного контроля на бумажных носителях Уполномоченный сотрудник НКО подписывает их и заверяет печатью НКО. НКО может представить копии документов, хранящихся в досье валютного контроля, по запросам органов и (или) агентов валютного контроля в электронном виде в случае согласования такого порядка представления документов между НКО и органом или агентом валютного контроля.



## **16. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

**16.1** ПС по контракту (кредитному договору), оформленный до вступления в силу настоящего Порядка, действует до его закрытия или внесения в ПС изменений по основаниям, предусмотренным настоящим Порядком.

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

В случае закрытия указанного в настоящем пункте ПС по основанию, указанному в подпункте 7.1.1 пункта 7.1 настоящего Порядка, НКО приводит в соответствие с требованиями настоящего Порядка ПС и выдает Клиенту документы, указанные в абзаце втором пункта 7.7 настоящего Порядка.

**16.2** Клиент вправе привести в соответствие с требованиями настоящего Порядка ПС, оформленный до ее вступления в силу, ранее срока, указанного в пункте 16.1 настоящего Порядка, в порядке, согласованном с НКО.

**16.3** Со дня вступления в силу настоящего Порядка ведомости банковского контроля по ПС, оформленным до его вступления в силу, формируются с учетом настоящего Порядка.

**16.4** Со дня вступления в силу настоящего Порядка Клиент вправе закрыть ПС, ранее оформленный по кредитному договору, общая сумма обязательств которого на дату вступления в силу настоящего Порядка не превышает в эквиваленте 50 тыс. долларов США по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату заключения кредитного договора, или в случае изменения суммы обязательств кредитного договора на дату заключения последних изменений (дополнений), предусматривающих такие изменения.

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

**16.6** Вступление в силу настоящего Порядка не требует перезаключения договора НКО с Клиентом, предоставляющего Клиентом НКО права осуществлять действия, предусмотренные настоящим Порядком.

**16.7** Обмен документами и информацией, требование о представлении которых установлено настоящим Порядком, может осуществляться между НКО и Клиентом в электронном виде на основании договора об обмене документами и информацией в электронном виде, заключенного до вступления в силу настоящего Порядка.

**16.8** В случае осуществления действий, предусмотренных настоящей главой, по приведению ПС, оформленного до вступления в силу настоящего Порядка, в соответствие с настоящим Порядком, закрытия ПС в соответствии с пунктом 16.4 настоящего Порядка, принятия ПС на обслуживание при его переводе в другой уполномоченный банк в соответствии с главой 10

настоящего Порядка НКО направляет такие ПС органу и агентам валютного контроля с учетом статьи 20 Федерального закона 173-ФЗ.

**16.9** Настоящий Порядок утверждается приказом НКО и вступает в силу в день подписания Приказа Председателем Правления НКО.

**16.10** НКО уведомляет Клиентов об утверждении настоящего Порядка путем его размещения на информационном Web-сайте НКО: <http://mtcfinance.ru> не позднее дня, следующего за днем вступления в силу.

**16.11** Если в течении 10 дней от Клиентов не поступает возражений, настоящий порядок считается согласованным с Клиентами по всем пунктам, изложенным в нем.

**16.12** При внесении изменений в действующий Порядок, Порядок с внесенными изменениями утверждается приказом Председателя Правления НКО и вступает в силу в день подписания этого Приказа. НКО уведомляет Клиентов о таких изменениях путем его размещения на информационном Web-сайте НКО: <http://mtcfinance.ru> и информации об этом на информационном стенде в операционном зале НКО не позднее, чем за 10 календарных дней до их введения.