

Сроки предоставления резидентами документов в банк

Справка о валютных операциях		
Осуществление валютных операций <u>в валюте Российской Федерации</u> *		
*При осуществлении валютных операций в валюте РФ Справка о валютных операциях оформляется и предоставляется в банк <b>только по Паспорту сделки (п. 3.6 Инструкции 138-И)</b>		
№ п/п	Вид операции	Срок предоставления документа
1.	Зачисление денежных средств на счет резидента от нерезидента** <b>П. 3.8 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после даты зачисления, указанной в выписке по счету или в уведомлении банка
2.	Списание денежных средств со счета резидента в пользу нерезидента <b>П. 3.8 Инструкции 138-И</b>	<b>Одновременно с расчетным документом</b> по валютным операциям
3.	Проведение расчетов с использованием банковской карты <b>П. 3.10 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после месяца, в котором была осуществлена операция с использованием банковской карты
4.	Проведение расчетов по аккредитиву <b>П. 3.13, 16.3 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после окончания месяца, в котором был исполнен платёж по аккредитиву
5.	Осуществление расчетов по контракту (кредитному договору) третьим лицом-резидентом (другим лицом-резидентом) <b>П. 3.12, 12.5 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после даты принятия уполномоченным банком, обслуживающим третье лицо-резидента (другое лицо-резидента) справка о валютных операциях третьего лица – резидента (другого лица-резидента). Третье лицо-резидент передаёт резиденту – оформившему ПС, ксерокопию своей справки о валютных операциях по позднее 5 рабочих дней после даты её принятия другим уполномоченным банком
6.	Осуществление расчетов по контракту (кредитному договору) через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте <b>П. 3.11, 11.10 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 30 рабочих дней</b> после месяца, в котором были осуществлены валютные операции
7.	Предоставление корректирующей Справки о валютных операциях в случае изменения сведений, содержащихся в ранее предоставленной и принятой банком Справке о валютных операциях <b>П. 3.15 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, с приложением документов, подтверждающих такие изменения
8.	** В случае несогласия резидентам с кодом ВО, указанным в расчетном документе, поступившем от нерезидента, либо его код ВО не указан в расчетном документе, резидент предоставляет в банк Справку о валютной операции с указанием в ней кода ВО, соответствующего представленным в банк документам по валютной операции. В данном случае резидент вправе представить Справку о валютных операциях и в ситуации, когда оформление Паспорта сделки по проводимой валютной операции не предусмотрено	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после даты зачисления, указанной в выписке по счету или в уведомлении банка

<b>П. 3.14 Инструкции 138-И</b>		
Осуществление валютных операций <b>в иностранной валюте</b>		
1.	Зачисление денежных средств на транзитный счет <b>П. 2.3 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после даты зачисления, указанной в уведомлении банка
2.	Списание денежных средств с расчетного счета в иностранной валюте <b>П. 2.3 Инструкции 138-И</b>	<b>Одновременно</b> с распоряжением о переводе иностранной валюты
3.	Проведение расчетов по контракту с использованием банковской карты (только в случае проведения расчетов по Паспорту сделки) <b>П. 2.5 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после месяца, в котором была осуществлена операция с использованием банковской карты
4.	Проведение расчетов по аккредитиву <b>П. 2.8, 16.3 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после окончания месяца, в котором был исполнен платёж по аккредитиву
5.	Осуществление расчетов по контракту (кредитному договору) третьим лицом-резидентом (другим лицом-резидентом) <b>П. 2.7, 12.5 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после даты принятия уполномоченным банком, обслуживающим третье лицо-резидента (другое лицо-резидента) справка о валютных операциях третьего лица – резидента (другого лица-резидента). Третье лицо-резидент передаёт резиденту – оформившему ПС, ксерокопию своей справки о валютных операциях по позднее 5 рабочих дней после даты её принятия другим уполномоченным банком
6.	Осуществление расчетов по контракту (кредитному договору) через счета резидента, открытые в банке-нерезиденте <b>П. 2.6, 11.10 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 30 рабочих дней</b> после месяца, в котором были осуществлены валютные операции
7.	Предоставление корректирующей Справки о валютных операциях в случае изменения сведений, содержащихся в ранее предоставленной и принятой банком Справке о валютных операциях <b>П. 2.9 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней</b> после даты оформления документов, подтверждающих такие изменения, с приложением документов, подтверждающих такие изменения
Справка о валютных операциях <b>не предоставляется:</b>		
1.	При взыскании с нерезидента денежных средств в иностранной валюте в соответствии с законодательством РФ, в т.ч. взыскание денежных средств, выполняющими контрольные функции, и взыскание по исполнительным документам <b>П. 2.4 Инструкции 138-И, абзац 1</b>	
2.	В случае списания банком денежных средств в иностранной валюте со счета резидента путем прямого дебетования с согласия резидента (акцепт, в т.ч. заранее данный акцепт) <b>П. 2.4 Инструкции 138-И, абзац 2</b>	
3.	При осуществлении валютных операций между резидентом и уполномоченным банком, в котором резиденту открыт счет <b>П. 2.4 Инструкции 138-И, абзац 3</b>	
4.	При списании резидентом в соответствии с законодательством РФ иностранной валюты со счета, открытого в уполномоченном банке, в пользу другого резидента на счет, открытый в том же уполномоченном банке <b>П. 2.4 Инструкции 138-И, абзац 4</b>	

5.	<p>При списании резидентом иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте и её зачислении на свой расчетный счет в иностранной валюте (на свой счет по депозиту в иностранной валюте), открытые в одном уполномоченном банке;</p> <p>При списании иностранной валюты со своего счета по депозиту в иностранной валюте, зачислении иностранной валюты на свой счет по депозиту в иностранной валюте, при внесении (снятии) наличной иностранной валюты на свой расчетный счет (со своего расчетного) счета в иностранной валюте</p> <p><b>П. 2.4 Инструкции 138-И, абзац 5</b></p>	
6.	<p>В случае оформления Справки о валютных операциях уполномоченным банком, которому предоставлено такое право резидентом, в соответствии с Инструкцией 138-И</p> <p><b>П. 2.4 Инструкции 138-И, абзац 6</b></p>	
7.	<p>При списании резидентом иностранной валюты со своего расчетного счета в иностранной валюте в пользу физического лица - нерезидента, связанным с осуществлением выплат пенсий, компенсаций, пособий и иных выплат в случаях, установленных законодательством о пенсионном обеспечении и страховании.</p> <p><b>П. 2.4 Инструкции 138-И, абзац 7</b></p>	
8.	<p>При осуществлении валютных операций с использованием банковской карты, за исключением случая осуществления валютных операций по контракту, по которому оформлен Паспорт сделки</p> <p><b>П.2.5 Инструкции 138-И</b></p>	
<p><u>Справка о подтверждающих документах*</u></p>		
<p>*Справка о подтверждающих документах составляется и предоставляется только <b>по Паспорту сделки</b></p>		
1.	<p>Экспорт (импорт) товаров с оформлением таможенной декларации</p> <p><b>П. 9.2.1 Инструкции 138-И</b></p>	<p><b>В срок не позднее 15 рабочих дней после месяца,</b> в котором на документах, используемых в качестве декларации на товары.</p> <p>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.</p>
2.	<p>Экспорт (импорт) товаров без оформления таможенной декларации (Белоруссия, Казахстан, Армения, Киргизия)</p> <p><b>П. 9.2.2 Инструкции 138-И</b></p>	<p><b>Не позднее 15 рабочих дней после месяца,</b> в котором были оформлены документы, подтверждающие ввоз (вывоз) товаров без оформления таможенной декларации</p>
3.	<p>Выполнение работ, оказание услуг, передача информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них</p> <p><b>П. 9.2.2 Инструкция 138-И</b></p>	<p><b>Не позднее 15 рабочих дней после месяца,</b> в котором были оформлены документы, подтверждающие выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них</p>
4.	<p>Иное исполнение (изменение, прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору)</p> <p><b>П. 9.2.2 Инструкции 138-И</b></p>	<p><b>Не позднее 15 рабочих дней после месяца,</b> в котором были оформлены документы, подтверждающие иное исполнение (изменение, прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору)</p>
5.	<p>Частичное (полное) исполнение третьим лицом – резидентом (другим лицом-резидентом) или третьим лицом – нерезидентом обязательств, отличных от расчетов.</p> <p>Третье лицо-резидент или нерезидент передаёт резиденту, оформившему ПС,</p>	<p><b>В срок не позднее 15 рабочих дней после месяца,</b> в котором на документах, используемых в качестве декларации на товары.</p> <p><b>Не позднее 15 рабочих дней после месяца,</b> в котором были оформлены: документы, подтверждающие ввоз (вывоз) товаров без оформления таможенной декларации;</p>

	подтверждающие документы, а резидент, оформивший ПС отражает информацию о таком исполнении обязательств в своей Справке о подтверждающих документах <b>П.12.7, 9.2 Инструкции 138-И</b>	документы, подтверждающие выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них; иное исполнение (изменение, прекращение) обязательств по контракту (кредитному договору). Третье лицо – резидент передаёт резиденту, оформившему ПС, подтверждающие документы <b>не позднее 5 рабочих дней после даты оформления.</b>
6.	Представление корректирующей Справки о подтверждающих документах в случае изменения сведений, содержащихся в ранее представленной и принятой банком Справке о подтверждающих документах <b>П.9.7 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов</b> , подтверждающих такие изменения, с приложением документов, подтверждающих такие изменения
<b>Справка о подтверждающих документах <u>предоставляется в Банк в следующих случаях:</u></b>		
1.	ввоз товара (части товара, заявленного в ДТ) с территории РФ осуществлен на условиях коммерческого кредита в виде отсрочки платежа (признак поставки в СПД-2);	
2.	ввоз товара (части товара, заявленного в ДТ) на территорию РФ осуществлен на условиях предоставления нерезиденту коммерческого кредита в виде предоплаты (авансового платежа) (признак поставки в СПД-3).	
<b>Справка о подтверждающих документах <u>не предоставляется:</u></b>		
1.	В случае если контрактом предусмотрены периодические фиксированные платежи, в частности в связи с передачей недвижимого имущества по договору аренды, финансовой аренды (лизингом), оказанием услуг связи, страхованием <b>П.9.5 Инструкции 138-И</b>	
2.	В случае наличия у банка ПС информации об удержании банком-корреспондентом банковской комиссии за перевод денежных средств из суммы средств, причитающихся резиденту по контракту (кредитному договору), либо из сумм возвращаемых денежных средств, ранее переведенных нерезиденту по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, когда такое условие предусмотрено контрактом (кредитным договором), банк ПС при согласии резидента вправе самостоятельно на основании имеющейся у него информации отразить сведения об удержании банковской комиссии в разделе III ведомости банковского контроля, без представления резидентом в банк ПС справки о подтверждающих документах и подтверждающих документов. <b>П.9.6 Инструкции 138-И</b>	
<b><u>Паспорт сделки (первичное оформление) *</u></b>		
*В зависимости от того, какое событие, связанное с исполнением обязательств по контракту (кредитному договору), указанному ниже, произойдёт раньше: <b>ВАЖНО: при расчете срока необходимо учитывать, что срок проверки документов Банком включается в срок, установленный для оформления ПС, соответственно документы для оформления ПС должны быть представлены в Банк заблаговременно (также с учетом возможности возврата Банком комплекта документов на исправление)!</b>		
1.	Зачисление иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) от нерезидента на счет резидента, открытый в уполномоченном банке или банке нерезиденте <b>П. 6.5.1 Инструкции 138-И</b>	Срок предоставления справки о валютных операциях – <b>не позднее 15 рабочих дней</b> после даты зачисления денежных средств на счет
2.	Списание иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору) в пользу нерезидента	Срок предоставления Справки о валютных операциях – <b>одновременно с распоряжением о</b>

	со счета резидента, открытого в уполномоченном банке или банке-нерезиденте <b>П. 6.5.2 Инструкция 138-И</b>	переводе иностранной валюты ( <b>расчетным документом</b> по валютной операции)
3.	Зачисление (списание) иностранной валюты или валюты Российской Федерации по контракту (кредитному договору), в котором <b>сумма обязательств не определена</b> , от (в пользу) нерезидента на счет (со счета) резидента, открытого в уполномоченном банке или банке-нерезиденте <b>П.6.5.3 Инструкции 138-И</b> ПС оформляется при проведении той валютной суммы, в результате которой сумма расчетов по контракту (кредитному договору) равна или превысит эквивалент 50 тысяч долларов США, либо в случае изменения суммы обязательств	Срок предоставления Справки о валютных операциях – <b>не позднее 15 рабочих дней</b> после даты зачисления денежных средств на счет либо одновременно с распоряжением о переводе иностранной валюты ( <b>расчетным документом</b> по валютной операции)
4.	Ввоз (вывоз) товаров с <b>оформлением таможенной декларации</b> <b>П.6.5.4 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее даты подачи декларации на товары</b>
5.	Ввоз (вывоз) товаров <b>без оформления таможенной декларации</b> <b>П.6.5.5 Инструкции 138-И</b>	Срок для предоставления Справки о подтверждающих документах – <b>не позднее 15 рабочих дней после месяца</b> , в котором были оформлены документы, подтверждающие ввоз (вывоз) товаров без оформления таможенной декларации
6.	Выполнение работ, оказание услуг, передача результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них <b>П.6.5.6 Инструкции 138-И</b>	Срок для предоставления Справки о подтверждающих документах - <b>не позднее 15 рабочих дней</b> после месяца, в котором были оформлены документы, подтверждающие выполнение работ, оказание услуг, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них
7.	Иное (способом, отличным от указанных выше) исполнение обязательств по контракту (кредитному договору) <b>П.6.5.7 Инструкции 138-И</b>	Срок для предоставления Справки о подтверждающих документах - <b>не позднее 15 рабочих дней</b> после месяца, в котором были оформлены документы, подтверждающие иное исполнение обязательств по контракту (кредитному договору)
<b>Заявление о переоформлении ПС</b>		
1.	Внесение изменений и(или) дополнений в контракт (кредитный договор), <b>которые затрагивают сведения содержащиеся в оформленной Паспорте сделки</b> , либо изменения иной информации, указанной в оформленном Паспорте сделки (за исключением изменения информации о банке ПС) <b>П.8.1 Инструкции 138-И</b>	<b>Не позднее 3-х рабочих дней до окончания срока</b> , установленного Инструкцией 138-И для представления документов и информации, которые являются основанием для внесения изменений в Паспорт сделки (3 рабочих дня предусмотрены для проверки Банком предоставленных документов). <b>П.8.5 Инструкции 138-И</b> Срок для предоставления документов и информации – не позднее 15 рабочих дней после даты оформления <b>П.8.4 Инструкции 138-И</b>

2.	<p>Изменение сведений о резиденте, указанных в ранее оформленном Паспорте сделки  <b>П.8.4 Инструкции 138-И, абзац 3</b></p>	<p><b>Не позднее 3-х рабочих дней до окончания срока</b>, установленного Инструкцией 138-И для представления документов и информации, которые являются основанием для внесения изменений в Паспорт сделки (3 рабочих дня предусмотрены для проверки Банком предоставленных документов).  <b>П.8.5 Инструкции 138-И</b>  Срок для предоставления документов и информации о внесении изменений – <b>не позднее 30 рабочих дней</b> после даты внесения соответствующих изменений в ЕГРЮЛ, ЕГРИП либо в реестр государственных нотариальных контор и контор нотариусов, занимающихся частной практикой, либо в реестр адвокатов субъекта Российской Федерации.  <b>П.8.4 Инструкции 138-И, абзац 3</b></p>
3.	<p>Если контракт (кредитный договор) содержит условия о возможности его продления (пролонгации) без подписания дополнений и изменений к контракту (кредитному договору)</p>	<p><b>Не позднее 15 рабочих дней после даты</b>, указанной в графе 6 раздела 3 оформленного Паспорта сделки  <b>П.8.8 Инструкции 138-И</b></p>