



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

107016, Москва, ул. Неглинная, 12

www.cbr.ru

тел. (499) 300-30-00

Кредитные организации
(по списку рассылки)

От 28.02.2022 № 019-12-4/1210

на от

О порядке применения норм
валютного законодательства

В соответствии с Инструкцией Банка России от 16 августа 2017 г. № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» (далее - Инструкция) резидент, являющийся стороной по экспортному или импортному контракту либо по кредитному договору, должен осуществить их постановку на учет в уполномоченном банке в порядке, установленном Инструкцией, и проводить расчеты по контракту (кредитному договору) через свои счета, открытые в уполномоченном банке, принявшем на учет контракт (кредитный договор), либо в уполномоченном банке, принявшем на обслуживание контракт (кредитный договор) (далее - банк УК), за исключением случаев, указанных в Инструкции.

В случае введения иностранным государством мер в отношении банка УК (далее - банк, в отношении которого введены антироссийские санкции), которые могут быть отнесены к недружественным действиям иностранных государств в отношении российских юридических лиц и ограничивают проведение операций по счетам резидентов в данном банке, резидент, являющийся стороной по экспортному, импортному контракту либо по кредитному договору, может проводить, с учетом соблюдения требований



валютного законодательства Российской Федерации, операции по внешнеторговым контрактам или по кредитным договорам (как зачисление, так и списание) по счетам, открытым в банке, отличном от банка УК, без перевода контракта (кредитного договора) на учет в данный банк, в следующем порядке:

– в случае, если резидент осуществляет перевод денежных средств, поступивших от нерезидента-контрагента по контракту (кредитному договору), со своего транзитного валютного (либо расчетного) счета в банке, отличном от банка УК, на свой транзитный валютный (либо расчетный) счет в банке УК, резидент должен представить в банк УК выписку со счета по операциям, осуществляемым резидентом через его счет в банке, отличном от банка УК, или документ, подтверждающий поступление денежных средств от нерезидента-контрагента с отметками банка, и идентифицировать поступившие денежные средства с кодом вида операции в зависимости от экономического содержания операции, проводимой по контракту (кредитному договору). Информация о зачислении указанных денежных средств отражается банком УК в разделе II «Сведения о платежах» ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к Инструкции) соответственно;

– при зачислении средств на счет в банке, отличном от банка УК, в случае если резидент принимает решение не переводить их на счет в банк УК, резидент в порядке, установленном Инструкцией, представляет в банк УК соответствующую выписку по счету или документ, подтверждающий поступление денежных средств от нерезидента-контрагента с отметками банка, в качестве подтверждающего документа и справку о подтверждающих документах (далее - СПД), в которой по коду 13_3 отражаются код валюты и сумма операции по зачислению указанных выше средств. Информация из СПД банком УК отражается в ведомости банковского контроля по учтенному контракту (кредитному договору);

– при списании средств в рамках поставленного на учет в банке УК контракта со счета резидента в пользу нерезидента-контрагента в банке,

отличном от банка УК, резидентом в банк УК представляется выписка со счета о проведенных расчетах в банке, отличном от банка УК, в порядке и сроки, согласованные банком УК с резидентом для отражения в разделе II «Сведения о платежах» ведомости банковского контроля по контракту (приложение 4 к Инструкции) или ведомости банковского контроля по кредитному договору (приложение 5 к Инструкции) соответственно.

Настоящее письмо в части возможности осуществления расчетов по контракту (кредитному договору), поставленному на учет, не через счета резидента, открытые в банке УК, распространяется только на резидентов, контракты (кредитные договоры) которых находятся на обслуживании в банках, в отношении которых введены антироссийские санкции.

Заместитель Председателя
Банка России

Ю.О. Исаев

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 40:60:1D:00:EA:3D:2A:6D:1F:78:C7:E6:61:F0:F6:CE
Владелец **Исаев Юрий Олегович**
Действителен с 26.01.2022 по 30.08.2036