**ПОРЯДОК ЗАПОЛНЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ**

1. В заголовочной части сведений о валютных операциях (далее - СВО) указываются:

В [поле](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4595715D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) "Наименование уполномоченного банка" указывается полное или сокращенное фирменное наименование уполномоченного банка (его филиала), в который резидент представляет СВО либо которому предоставлено право заполнить СВО.

В [поле](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4595415D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) "Наименование резидента" указывается полное или сокращенное фирменное наименование юридического лица или его филиала (для коммерческих организаций), наименование юридического лица или его филиала (для некоммерческих организаций) или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, которые представили СВО или по поручению которых сво заполнена.

В написании [наименования](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4595515D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) резидента допускается использование общепринятых сокращений (например, ОАО, ПАО, АО, ИП и так далее).

В поле "от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_" указывается дата заполнения СВО в формате ДД.ММ.ГГГГ. При заполнении графы 15 «Признак корректировки» в поле «от \_\_\_\_\_\_\_\_» указывается текущая дата заполнения СВО.

2. В [графе 1](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575715D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается в порядке возрастания номер строки СВО.

В случае заполнения графы 15 "Признак корректировки" в [графе 1](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575715D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается номер строки СВО, ранее принятой уполномоченным банком, которая содержит сведения по валютной операции, подлежащей корректировке.

3. В [графе 2](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575415D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается в формате ДД.ММ.ГГГГ одна из следующих дат:

дата зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента;

дата зачисления валюты Российской Федерации на счет резидента от нерезидента;

дата списания иностранной валюты с расчетного счета резидента;

дата списания валюты Российской Федерации с банковского счета резидента в пользу нерезидента;

дата зачисления денежных средств на счет (списания денежных средств со счета) в банке-нерезиденте, указанная в выписке из счета банка-нерезидента;

дата перевода денежных средств в пользу получателя-нерезидента при исполнении аккредитива;

дата зачисления денежных средств на счет резидента от уполномоченного банка, являющегося банком, открывшим аккредитив нерезиденту, или исполняющим банком по такому аккредитиву, при исполнении аккредитива в пользу резидента;

дата сисания со счета (зачисления) на счет резидента по операции, совершенной с использованием банковской карты;

дата списания/зачисления денежных средств со счета третьего лица - резидента, который не ставит на учет контракт (кредитный договор), указания в сведениях уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта, - при заполнении СВО резидентом, поставившим контракт (кредитный договор) на учет;

дата списания/зачисления на счет резидента иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации, о проведенной операции финансовым агентом (фактором) – резидентом, в том числе указанная в сведениях уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта;

дата зачисления денежных средств на счет резидента от нерезидента на счет финансового агента (фактора) – резидента, в том числе указанная в сведениях уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта;

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

4. В [графе 3](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575515D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указываются номер (при его отсутствии БН) и дата одного из следующих документов (в формате, состоящем из двух элементов, разделенных символом "/", в первом указывается номер документа (при его отсутствии - символ "БН"), во втором указывается дата документа в формате ДД.ММ.ГГГГ:

уведомления о поступлении (зачислении) иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента, которое направлено уполномоченным банком резиденту (далее - уведомление);

расчетного документа по валютной операции, который поступил от плательщика-нерезидента в связи с переводом валюты Российской Федерации в пользу резидента;

распоряжения резидента о переводе со своего счета иностранной валюты;

расчетного документа по операции в связи с переводом валюты Российской Федерации в пользу нерезидента;

выписки по счету в банке-нерезиденте содержащей информацию об операции, осуществленной резидентом через счет в банке-нерезиденте;

документа об исполнении аккредитива в пользу нерезидента (о переводе денежных средств в пользу получателя-нерезидента);

расчетного документа по операции в связи с переводом валюты Российской Федерации в пользу резидента, который поступил от уполномоченного банка, не являющимся банком УК, при исполнении аккредитива в пользу нерезидента;

сведений уполномоченного банка, отличного от банка УК, о проведении операции по исполнению аккредитива в пользу нерезидента – при заполнении СВО резидентом, поставившим контракт на учет;

документа по операциям с использованием банковской карты;

сведений уполномоченного банка о проведении операций третьим лицом – резидентом (другим лицом - резидентом, резидентом, который не ставит на учет контракт (кредитный договор), финансовым агентом (фактором) – резидентом) – при заполнении СВО резидентом, поставившим контракт (кредитный договор) на учет;

распоряжения о переводе иностранной валюты плательщиком (финансовым агентом (фактором) - резидентом) по договору финансирования под уступку денежного требования при ее зачислении на счет резидента, открытый в этом же уполномоченном банке;

распоряжения о переводе валюты Российской Федерации плательщиком (финансовым агентом (фактором) - резидентом) по договору финансирования под уступку денежного требования при ее зачислении на расчетный счет резидента.

5. В [графе 4](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575215D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается один из следующих признаков платежа:

1 - зачисление денежных средств на счет резидента, в том числе не в банке УК;

2 - списание денежных средств со счета резидента, в том числе не в банке УК;

7 - зачисление денежных средств от нерезидента на счет финансового агента (фактора) – резидента;

8 - зачисление денежных средств на счет другого лица - резидента или резидента, являющегося стороной по контракту, но не осуществляющего его постановку на учет;

9 - списание денежных средств со счета третьего лица - резидента, другого лица - резидента или резидента, являющегося стороной по контракту, не не осуществляющего его постановку на учет;

0 - перевод денежных средств при исполнении аккредитива в пользу получателя нерезидента;

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

6. В [графе 5](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575315D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается код вида операции, содержащийся в Перечне данных по операциям, указанным в Приложении 1 к Инструкции 181-И, который соответствует назначению перевода, а также сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением операций, и дополнттельной информации.

В случае осуществления опеерации, связанной с расчетами по принятому на учет контракту по оплате товаров, ввозимых (вывозимых) на территорию (с территории) Российской Федерации, которые подлежат таможенному декларированию в соответствии с таможенным законодательством таможенного союза путем подачи декларации на товары, в течение шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товаров, [графа 5](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575315D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) заполняется исходя из имеющихся в наличии у резидентов деклараций на товары.

7. В [графе 6](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575015D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается цифровой код валюты, зачисленной на счет, списываемой со счета в валюте счета (в случае осуществления перевода в валюте, отличной от валюты счета, - в валюте перевода), в соответствии с Общероссийским [классификатором](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D8992591D3D15A5449F14842DBE3A8138F0B50A225B25E5F00841642U1r1O) валют (далее - ОКВ) или [Классификатором](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E05D9982394D18C505C10FD4A45D4BCBF06C65F5DA223AD5F5D4AD752151E6A37EAE26EEC4C62F4U8rEO) клиринговых валют.

8. В [графе 7](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575115D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) в единицах валюты, указанной в [графе 6](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575015D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O), указывается сумма денежных средств, зачисленных на счет резидента (другого лица - резидента, резидента, не осуществляющего постановку на учет контракта, нового кредитора - физического лица), списываемых со счета резидента (третьего лица - резидента, другого лица - резидента, резидента, не осуществляющего посстановку на учет контракта), переведенных в пользу получателя - нерезидента при исполнении аккредитива по контракту.

9. В [графе 8](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575E15D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается:

уникальный номер контракта (кредитного договора), в случае если операция связана с расчетами по контракту (кредитному договору), поставленному на учет, либо операция связана с расчетами по договору уступки требования, перевода долга по контракту (кредитному договору), поставленному на учет, а также в случае расчетов по договору финансирования под уступку денежного требования (факторинга), вытекающего из контракта, поставленного на учет;

номер (при его отсутствии - БН) и (или) дата оформления документа, связанного с проведением валютной операции, - в случае если в соответствии с требованиями Инструкции 181-И постановка на учет контракта (кредитного договора) не осуществляется. Сведения указываются в формате, состоящем из двух элементов, разделенных символом "/", в первом указывается номер документа (при его отсутствии - "БН"), во втором указывается дата документа в формате ДД.ММ.ГГГГ.

Датой оформления документа, связанного с проведением операции, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания либо дата вступления его в силу, в случае отсутствия указанных дат - дата его составления.

Указание в графе 8 одновременно уникального номера контракта (кредитного договора) и иной информации не допускается.

В случае списания/зачисления резидентом денежных средств с одного счета резидента на другой его счет, открытые в этом или другом уполномоченном банке, сведения о документах в [графе 8](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575E15D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) не указываются.

10. В [графе 9](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A4575F15D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) указывается код признака представления резидентом документов связанных с проведением операций (2, 3 или 4), указанный в данных по операциям:

2 - документы, связанные с проведением операций, не представлены в соответствии с [пунктом 2.6](consultantplus://offline/ref=4FB4F64F8BB51F4CEDC350FF5EFCE0A4B36F11C23AE8E127B71DDFC9A37E0C1F9C98D0ED56787F35A97CF7C835748147388536916D208A8DG2OCP), 2.8, 2.14, и 2.16 Инструкции 181-И;

3 - документы, связанные с проведением операций, не представлены в соответствии с [пунктами 2.2](consultantplus://offline/ref=C41505C530B35C1A307442F8C94E97EAA20FB675F8AAC43ABA5A796A3BA19AB6C3D2EADC3A5569B355C20AAFCCAE9C98C8EC35n7P3P) Инструкции 181-И;

4 - документы, связанные с проведением операций, представлены;

11. В [графе 1](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A55E5715D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O)0 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается информация об ожидаемом сроке репатриации иностранной валюты и (или) валюты Российской Федерации в случае осуществления резидентом авансовых платежей (коды видов операций: 11100, 21100, 23100, 23110).

В графе 11 в формате ДД.ММ.ГГГГ указывается информация об ожидаемом сроке поставке товара, оказание услуг в случае осуществления резидентом авансовых платежей (коды видов операций: 11100, 21100, 23100, 23110).

При отсутствии указанного срока (сроков) в контракте в [графе](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A55E5715D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) 11 указывается срок, совпадающий со сроком, указанным в [графе](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A55E5415D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) 10.

Ожидаемый срок указывается в виде последней даты (в формате ДД.ММ.ГГГГ) истечения срока исполнения нерезидентом обязательств в счет осуществляемого авансового платежа, который определяется резидентом следующим образом.

При наличии в контракте указанного срока (сроков) к нему (к ним) прибавляется срок (прибавляются сроки), который (которые) в соответствии с обычаями делового оборота необходим (необходимы) для ввоза товаров на территорию Российской Федерации (оформления таможенных деклараций) и (или) сроки для оформления документов, подтверждающих исполнение нерезидентом обязательств путем передачи резиденту товаров (при отсутствии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров), выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них.

При отсутствии в контракте указанного срока (сроков) указывается срок, рассчитанный резидентом самостоятельно в соответствии с обычаями делового оборота, с учетом сроков оформления таможенных деклараций и (или) сроков оформления документов, подтверждающих исполнение нерезидентом обязательств путем передачи резиденту товаров (при отсутствии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенным органам товаров), выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них.

Указанный срок не может превышать даты завершения исполнения обязательств по контракту.

12. В [графе 1](consultantplus://offline/ref=97F2CCF7E8339DC0C83C6AEBF4DE864F430401C851F3D5759ADFBE8AA0CA1DC4DAC139A221729DACA41F27C902ECC9EBD25383C7D30B0595N5u8K)2 в соответствии с [ОКСМ](consultantplus://offline/ref=97F2CCF7E8339DC0C83C6AEBF4DE864F430404CB55F2D5759ADFBE8AA0CA1DC4DAC139A221739EACA51F27C902ECC9EBD25383C7D30B0595N5u8K) указывается цифровой код страны места нахождения банка получателя платежа при списании денежных средств со счета резидента либо цифровой код страны места нахождения банка отправителя платежа при поступлении денежных средств в пользу резидента.

13. Графа 13 заполняется только в том случае если зачисление (списание) денежных средств проведено по счету резидента, открытому в банке-нерезиденте, в соответствии с [ОКСМ](consultantplus://offline/ref=0385EBBFDD8DDBA6540B79EC17FA5A88E0B87FAE93796F9AA9441EC78318E6B30F539BB6D3F240CD87602CB1A6A232F146493F245EF3B786k9Y9I) указывается цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента, через счет резидента в котором осуществлены расчеты по контракту. В иных случаях графа 1[3](consultantplus://offline/ref=0385EBBFDD8DDBA6540B79EC17FA5A88E0B87AAD97786F9AA9441EC78318E6B30F539BB6D3F343CD84602CB1A6A232F146493F245EF3B786k9Y9I) не заполняет.

14. В Графе 14 указывается код валюты корреспондентского счета уполномоченного банка, с которого списаны денежные средства при осуществлении резидентом платежа в пользу нерезидента (на который зачислены денежные средства, поступившие в пользу резидента от нерезидента). Данная [графа](consultantplus://offline/ref=60A06336C579C09A2532467F4928FD591A04A7D6350B13857ACE38853CB3475ECF43B326CA67989C9AA148620E86F0CBE4FF5FE3BE15A748OB1EK) заполняется в случае, если валюта корреспондентского счета отличается от валюты счета резидента, с которого списываются денежные средства для осуществления платежа в пользу нерезидента (на который зачисляются денежные средства, поступившие от нерезидента). В иных случаях [графа 1](consultantplus://offline/ref=60A06336C579C09A2532467F4928FD591A04A7D6350B13857ACE38853CB3475ECF43B326CA67989C9AA148620E86F0CBE4FF5FE3BE15A748OB1EK)4 не заполняется.

15. В Графе 15 проставляется дата (в формате ДД.ММ.ГГГГ) заполнения сведений о валютной операции, которая сожержит сведения по валютной операции, подлежащей корректировке. В иных случаях графа 15 не заполняется.

При заполнении строки корректирующей СВО в графы, информация которых подлежит изменению, вносятся новые данные, а все ранее представленные сведения по данной валютной операции, не требующие изменений, отражаются в соответствующих графах строки корректирующей СВО в неизменном виде.

1. В поле «Примечание» могут указываться дополнительные сведения по проводимым операциям.
2. В поле «Дополнительная информация», информация которую резидент считает нужным указать.

18. В [поле](consultantplus://offline/ref=5FC6FB32E1D32E4869D85955D72E034E06D1982091DAD15A5449F14842DBE3A8018F535CA222A55F5615D24704466731F2FC67FB5060F68EUCr2O) "Информация уполномоченного банка" уполномоченный банк фиксирует дату представления документов и информации резидентом, дату принятия/возврата уполномоченным банком, указание причины возврата, дату передачи банком СВО.

Даты указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ.

Состав фиксируемых в поле "Информация уполномоченного банка" сведений может быть дополнен уполномоченным банком.