Документ предоставлен [КонсультантПлюс](https://www.consultant.ru)

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| Оперативный [отчет](consultantplus://offline/ref=45F564C54C06B284E92F8E236DD923CE323F1557F2D01D97FDA9181E0EF54E16699A70D5AEB8AA36BE8607950C5B27DD3E29C6299CAAB650i2V9M) о движении средств в иностранной валюте на транзитных валютных счетах резидентов (Код формы по ОКУД 0409652 (суточная)) | Оперативный [отчет](consultantplus://offline/ref=4E2E4095C96AD740D7A7ABD1E69E81F03B30904F9266532F127B00028486B69B6F41CEEFEDA77CA7741A525F73682C1ED63F305A2B2EACA0a66AT) о движении средств в иностранной валюте на транзитных валютных счетах резидентов (Форма (суточная), код формы по ОКУД 0409652) |
|  | Форма |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |   ОПЕРАТИВНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ  ВАЛЮТЕ НА ТРАНЗИТНЫХ ВАЛЮТНЫХ СЧЕТАХ РЕЗИДЕНТОВ  за "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |  |  | | --- | | ОПЕРАТИВНЫЙ ОТЧЕТ  О ДВИЖЕНИИ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ НА ТРАНЗИТНЫХ ВАЛЮТНЫХ СЧЕТАХ РЕЗИДЕНТОВ | | за "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |
| Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование уполномоченного банка \_\_\_\_\_\_\_  Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ уполномоченного банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |  |  | | --- | --- | | Полное фирменное наименование уполномоченного банка |  | | Адрес уполномоченного банка в пределах места нахождения уполномоченного банка \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | |  | | |
| Код формы по ОКУД 0409652  Суточная | |  | | --- | | Код формы по ОКУД <3> 0409652 | | Суточная | |
| единиц иностранной валюты   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Наименование показателя | Доллар США | Евро | ... | | 1 | 2 | 3 | 4 | ... | |  | Код валюты | 840 | 978 | ... | | 1 | Сумма средств, зачисленных в течение операционного дня |  |  |  | | 2 | Сумма средств, списанных в течение операционного дня, всего, в том числе: |  |  |  | | 2.1 | для зачисления на валютные счета резидентов |  |  |  | | 2.2 | для иных целей |  |  |  | | 3 | Остаток на конец операционного дня |  |  |  |   ~~Руководитель~~ (~~Ф.И.О.~~)  Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)  Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | единиц иностранной валюты | | | | | | Номер строки | Наименование показателя | Доллар США | Евро | ... | | 1 | 2 | 3 | 4 | ... | |  | Код валюты | 840 | 978 | ... | | 1 | Сумма средств, зачисленных в течение операционного дня |  |  |  | | 2 | Сумма средств, списанных в течение операционного дня, всего, в том числе: |  |  |  | | 2.1 | для зачисления на валютные счета резидентов |  |  |  | | 2.2 | для иных целей |  |  |  | | 3 | Остаток на конец операционного дня |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Должностное лицо,  уполномоченное подписывать Отчет |  |  |  |  | | (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | Исполнитель: |  |  | |  |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) | | Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | | | |
|  | --------------------------------  <1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.  <2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.  <3> Общероссийский классификатор управленческой документации. |
| Порядок  составления и представления отчетности по форме  0409652 "Оперативный отчет о движении средств в иностранной  валюте на транзитных валютных счетах резидентов"  1. Отчетность по форме 0409652 "Оперативный отчет о движении средств в иностранной валюте на транзитных валютных счетах резидентов" (далее - Отчет) составляется ~~с целью~~ оперативного получения информации о поступлении в Российскую Федерацию валютной выручки и других средств в иностранной валюте, зачисляемых на транзитные валютные счета резидентов (юридических лиц и физических лиц - индивидуальных предпринимателей) в соответствии с требованиями, установленными Инструкцией Банка России от 30 марта 2004 года N 111-И "Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 29 апреля 2004 года N 5779, 17 июня 2004 года N 5855, 8 декабря 2004 года N 6176, 17 апреля 2006 года N 7716. | Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409652  "Оперативный отчет о движении средств в иностранной валюте  на транзитных валютных счетах резидентов"  1. Отчетность по форме 0409652 "Оперативный отчет о движении средств в иностранной валюте на транзитных валютных счетах резидентов" (далее - Отчет) составляется в целях оперативного получения информации о поступлении в Российскую Федерацию валютной выручки и других средств в иностранной валюте, зачисляемых на транзитные валютные счета резидентов (юридических лиц и физических лиц - индивидуальных предпринимателей) в соответствии с требованиями, установленными Инструкцией Банка России от 30 марта 2004 года N 111-И "Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации" <1>.  --------------------------------  <1> Зарегистрирована Минюстом России 29 апреля 2004 года, регистрационный N 5779, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 июня 2004 года N 1441-У (зарегистрировано Минюстом России 17 июня 2004 года, регистрационный N 5855), от 26 ноября 2004 года N 1520-У (зарегистрировано Минюстом России 8 декабря 2004 года, регистрационный N 6176), от 29 марта 2006 года N 1676-У (зарегистрировано Минюстом России 17 апреля 2006 года, регистрационный N 7716). |
| 2. Отчет составляется уполномоченным банком на основе данных аналитического бухгалтерского учета валютных операций в случае, если на все транзитные валютные счета клиентов головного офиса или филиала уполномоченного банка в течение отчетного операционного дня зачислена общая сумма средств в иностранной валюте (за исключением клиринговых валют), равная в эквиваленте ~~1~~ миллиону долларов США или превышающая в эквиваленте ~~1~~ миллион долларов США.  Указанная сумма определяется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", на отчетную дату или, в случае если официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю не устанавливается Банком России, по курсу иностранной валюты, установленному иным способом, рекомендованным Банком России.  Данные указываются в единицах иностранной валюты.  3. Отчет представляется головным офисом уполномоченного банка в Банк России ~~в виде электронного сообщения~~ ежедневно не позднее 18 часов 00 минут по местному времени рабочего дня, следующего за отчетным.  Отчет уполномоченного банка (за исключением уполномоченного банка - крупной кредитной организации с широкой сетью подразделений) включает в себя отдельные Отчеты по подразделениям уполномоченного банка (головной офис, филиалы), указанным в пункте 2 настоящего Порядка.  Отчет уполномоченного банка - крупной кредитной организации с широкой сетью подразделений включает в себя следующие ~~отчеты~~ по подразделениям уполномоченного банка, указанным в пункте 2 настоящего Порядка:  ~~отчет~~ по головному офису;  отдельные консолидированные Отчеты по филиалам уполномоченного банка, расположенным на территории одного субъекта Российской Федерации, определяемой по первым двум знакам кода Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления (ОКАТО).  По иным подразделениям уполномоченного банка Отчет не составляется и не представляется.  4. В случае отсутствия данных по отдельным показателям Отчета соответствующие строки (графы) Отчета не заполняются.  Отчеты за периоды, предшествующие отчетному, содержащие уточненные данные, уполномоченными банками не составляются и не представляются.  5. В Отчет включаются следующие сведения:  по строке 1 - общая сумма средств в иностранной валюте, поступивших на транзитные валютные счета резидентов в течение отчетного операционного дня;  по строке 2 - общая сумма средств в иностранной валюте, списанных с транзитных валютных счетов резидентов в течение отчетного операционного дня;  по строке 2.1 - из суммы средств, указанных по строке 2, ~~средства в иностранной валюте,~~ списанные с транзитных валютных счетов резидентов с целью зачисления на их валютные счета в этом же уполномоченном банке;  по строке 2.2 - из суммы средств, указанных по строке 2, ~~средства в иностранной валюте,~~ списанные с транзитных валютных счетов резидентов в иных целях;  по строке 3 - величина остатка средств в иностранной валюте на транзитных валютных счетах резидентов - клиентов уполномоченного банка на конец отчетного операционного дня.  Сумма показателей ~~по строкам~~ 2.1 и 2.2 должна быть равна ~~показателю по строке~~ 2.  6. Отчеты за выходные и нерабочие праздничные дни, признаваемые таковыми законодательством Российской Федерации или законодательством субъектов Российской Федерации, не представляются. В случае зачисления (списания) средств в иностранной валюте на транзитные валютные счета (с транзитных валютных счетов) резидентов в выходные и (или) нерабочие праздничные дни указанные операции отражаются в Отчете, формируемом за первый рабочий день, следующий за выходным и (или) нерабочим праздничным днем. | 2. Отчет составляется уполномоченным банком на основе данных аналитического бухгалтерского учета валютных операций в случае, если на все транзитные валютные счета клиентов головного офиса или филиала уполномоченного банка в течение отчетного операционного дня зачислена общая сумма средств в иностранной валюте (за исключением валют, указанных в Классификаторе клиринговых валют), равная в эквиваленте одному миллиону долларов США или превышающая в эквиваленте один миллион долларов США.  Указанная сумма определяется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", на отчетную дату, или, в случае если официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю не устанавливается Банком России, по курсу иностранной валюты, установленному иным способом, рекомендованным Банком России.  Данные указываются в единицах иностранной валюты.  3. Отчет представляется головным офисом уполномоченного банка в Банк России ежедневно не позднее 18 часов 00 минут по местному времени рабочего дня, следующего за отчетным днем.  Отчет уполномоченного банка (за исключением уполномоченного банка - крупной кредитной организации с широкой сетью подразделений) включает в себя отдельные Отчеты по подразделениям уполномоченного банка (головной офис, филиалы), указанным в пункте 2 настоящего Порядка.  Отчет уполномоченного банка - крупной кредитной организации с широкой сетью подразделений включает в себя следующие Отчеты по подразделениям уполномоченного банка, указанным в пункте 2 настоящего Порядка:  Отчет по головному офису;  отдельные консолидированные Отчеты по филиалам уполномоченного банка, расположенным на территории одного субъекта Российской Федерации, определяемой по первым двум знакам кода Общероссийского классификатора объектов административно-территориального деления (ОКАТО).  По иным подразделениям уполномоченного банка Отчет не составляется и не представляется.  4. В случае отсутствия данных по отдельным показателям Отчета соответствующие строки (графы) Отчета не заполняются.  Отчеты за периоды, предшествующие отчетному, содержащие уточненные данные, уполномоченными банками не составляются и не представляются.  5. В Отчет включаются следующие сведения:  по строке 1 - общая сумма средств в иностранной валюте, поступивших на транзитные валютные счета резидентов в течение отчетного операционного дня;  по строке 2 - общая сумма средств в иностранной валюте, списанных с транзитных валютных счетов резидентов в течение отчетного операционного дня;  по строке 2.1 - средства в иностранной валюте из суммы средств, указанных по строке 2, списанные с транзитных валютных счетов резидентов с целью зачисления на их валютные счета в этом же уполномоченном банке;  по строке 2.2 - средства в иностранной валюте из суммы средств, указанных по строке 2, списанные с транзитных валютных счетов резидентов в иных целях;  по строке 3 - величина остатка средств в иностранной валюте на транзитных валютных счетах резидентов - клиентов уполномоченного банка на конец отчетного операционного дня.  Сумма значений показателей строк 2.1 и 2.2 должна быть равна значению показателя строки 2.  6. Отчеты за выходные и нерабочие праздничные дни, признаваемые таковыми законодательством Российской Федерации или законодательством субъектов Российской Федерации, не представляются. В случае зачисления (списания) средств в иностранной валюте на транзитные валютные счета (с транзитных валютных счетов) резидентов в выходные и (или) нерабочие праздничные дни указанные операции отражаются в Отчете, формируемом за первый рабочий день, следующий за выходным и (или) нерабочим праздничным днем. |