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 |
| Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетам клиентов в уполномоченных банках (Код формы по ОКУД 0409664 (декадная, месячная)) | Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетам клиентов в уполномоченных банках (Форма (декадная, месячная), код формы по ОКУД 0409664) |
|  | Форма |
|

|  |
| --- |
| Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО | ~~Код~~ кредитной организации ~~(филиала)~~ |
| ~~по ОКПО~~ | ~~регистрационный~~ номер (/порядковый номер) |
|  |  |  |  |

 |

|  |
| --- |
| Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО <1> | Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер филиала) |
|  |  |  |

 |
|  ОТЧЕТ О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМЫХ ПО СЧЕТАМ КЛИЕНТОВ В УПОЛНОМОЧЕННЫХ БАНКАХ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г. |

|  |
| --- |
| ОТЧЕТО ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМЫХ ПО СЧЕТАМ КЛИЕНТОВ В УПОЛНОМОЧЕННЫХ БАНКАХ |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 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 0409664 Декадная (Месячная) |

|  |
| --- |
| Код формы по ОКУД <2> 0409664 |
| Декадная (Месячная) |

 |
|

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Признак Отчета с нулевыми показателями |  |
|  | Признак отсутствия данных по разделам 1 и 2 |  |
|  | Признак отсутствия данных по разделам 3 и 4 |  |
|  | Признак отсутствия данных по разделам 5 и 6 |  |

Раздел 1. Структура операций, осуществляемых по расчетным счетам резидентов, по видам операций |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Признак Отчета с нулевыми показателями |  |
|  | Признак отсутствия данных по разделам 1 и 2 Отчета |  |
|  | Признак отсутствия данных по разделам 3 и 4 Отчета |  |
|  | Признак отсутствия данных по разделам 5 и 6 Отчета |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 1. | Структура операций, осуществляемых по расчетным и специальным счетам резидентов, по видам операций |

 |
|  тыс. единиц валюты

|  |  |
| --- | --- |
| Код вида операции | Сумма операции |
| российский рубль(643) | доллар США(840) | евро(978) | ... |
| списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | ... | ... |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Остатки на начало отчетного периода | X |  |  |  |
| Остатки на конец отчетного периода | X |  |  |  |

Раздел 2. Структура операций, осуществляемых по расчетным счетам резидентов, по странам ~~банка получателя~~ (~~плательщика~~) |

|  |
| --- |
| тыс. единиц валюты |
| Код вида операции | Сумма операции |
| российский рубль(код "643") | доллар США(код "840") | евро(код "978") | ... |
| списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | ... | ... |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Остатки на начало отчетного периода | X |  |  |  |
| Остатки на конец отчетного периода | X |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 2. | Структура операций, осуществляемых по расчетным и специальным счетам резидентов, по странам банков получателей (плательщиков) |

 |
|  тыс. единиц валюты

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код страны банка получателя (плательщика) | Код валюты | Код вида операции | Сумма операции |
| списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |

Раздел 3. Структура операций, осуществляемых по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов, по видам операций |

|  |
| --- |
| тыс. единиц валюты |
| Код страны банка получателя (плательщика) | Код валюты | Код вида операции | Сумма операции |
| списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 3. | Структура операций, осуществляемых по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов, по видам операций |

 |
|  тыс. единиц валюты

|  |  |
| --- | --- |
| Код вида операции | Сумма операции |
| российский рубль(643) | доллар США(840) | евро(978) | ... |
| списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | ... | ... |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего |  |  |  |  |  |  |  |  |

Раздел 4. Структура операций, осуществляемых по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов, по странам ~~банка получателя~~ (~~плательщика~~) |

|  |
| --- |
| тыс. единиц валюты |
| Код вида операции | Сумма операции |
| российский рубль(код "643") | доллар США(код "840") | евро(код "978") | ... |
| списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление | списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | ... | ... |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Всего |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 4. | Структура операций, осуществляемых по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов, по странам банков получателей (плательщиков) |

 |
|  тыс. единиц валюты

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код страны банка получателя (плательщика) | Код валюты | Код вида операции | Сумма операции |
| списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |

Раздел 5. Структура операций, осуществляемых по расчетным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по видам операций |

|  |
| --- |
| тыс. единиц валюты |
| Код страны банка получателя (плательщика) | Код валюты | Код вида операции | Сумма операции |
| списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |
| Наименование страны банка получателя (плательщика) |
|  |  |  |  |  |
| ... | ... | ... |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 5. | Структура операций, осуществляемых по расчетным, специальным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по видам операций |

 |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Вид счета |  |  |
|  |  | обозначение | признак отсутствия данных |

 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Код вида операции | Сумма операции |
| списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
| ... |  |  |
| Всего |  |  |
| Остатки на начало отчетного периода |  |
| Остатки на конец отчетного периода |  |

Раздел 6. Структура операций, осуществляемых по расчетным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по странам нерезидентов - владельцев счетов |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Вид счета |  |  |
|  |  | обозначение | признак отсутствия данных |

|  |
| --- |
| тыс. руб. |
| Код вида операции | Сумма операции |
| списание | зачисление |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
| ... |  |  |
| Всего |  |  |
| Остатки на начало отчетного периода |  |
| Остатки на конец отчетного периода |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 6. | Структура операций, осуществляемых по расчетным, специальным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, по странам нерезидентов - владельцев счетов |

 |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Вид счета |  |  |
|  |  | обозначение | признак отсутствия данных |

 тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код страны нерезидента - владельца счета | Код вида операции | Сумма операции |
| списано | зачислено |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Наименование страны нерезидента - владельца счета |
|  |  |  |  |
| ... | ... |  |  |
| Наименование страны нерезидента - владельца счета |
|  |  |  |  |
| ... | ... |  |  |

~~Руководитель~~ (~~Ф.И.О.~~)Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)Телефон:"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Вид счета |  |  |
|  |  | обозначение | признак отсутствия данных |

|  |
| --- |
| тыс. руб. |
| Код страны нерезидента - владельца счета | Код вида операции | Сумма операции |
| списано | зачислено |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Наименование страны нерезидента - владельца счета |
|  |  |  |  |
| ... | ... |  |  |
| Наименование страны нерезидента - владельца счета |
|  |  |  |  |
| ... | ... |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 управленческой документации. |
| Порядоксоставления и представления отчетности по форме0409664 "Отчет о валютных операциях, осуществляемыхпо счетам клиентов в уполномоченных банках"1. Отчетность по форме 0409664 "Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетам клиентов в уполномоченных банках" (далее - Отчет) составляется в целях получения информации об операциях, осуществляемых по счетам, открытым клиентами в уполномоченных банках, филиалах уполномоченных банков, которым в соответствии с положением о филиале делегировано право на осуществление валютных операций.Отчет составляется на основании данных по операциям, формируемых уполномоченными банками (филиалами уполномоченных банков) в электронном виде в соответствии с требованиями Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года N 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"~~, зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации~~ 31 октября 2017 года N 48749, 7 декабря 2017 года N 49152, 17 сентября 2018 года N 52167 (далее - Инструкция Банка России N 181-И), данных аналитического бухгалтерского учета, иных имеющихся в распоряжении уполномоченных банков (филиалов уполномоченных банков) документов и информации. | Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409664"Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетамклиентов в уполномоченных банках"1. Отчетность по форме 0409664 "Отчет о валютных операциях, осуществляемых по счетам клиентов в уполномоченных банках" (далее - Отчет) составляется в целях получения информации об операциях, осуществляемых по счетам, открытым клиентами в уполномоченных банках, филиалах уполномоченных банков, которым в соответствии с положением о филиале делегировано право на осуществление валютных операций.Отчет составляется на основании данных по операциям, формируемых уполномоченными банками (филиалами уполномоченных банков) в электронном виде в соответствии с требованиями Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года N 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" <1> (далее - Инструкция Банка России N 181-И), данных аналитического бухгалтерского учета, иных имеющихся в распоряжении уполномоченных банков (филиалов уполномоченных банков) документов и информации.--------------------------------<1> Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный N 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года N 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный N 49152), от 5 июля 2018 года N 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный N 52167), от 25 января 2022 года N 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный N 68176). |
| Отчет представляется ~~в виде электронного сообщения~~ в следующие сроки:ежедекадно (за исключением банков с базовой лицензией) по состоянию на ~~1~~, ~~11~~, ~~21-е~~ числа каждого месяца (нарастающим итогом) - не позднее ~~3-го~~ рабочего дня, следующего за отчетной декадой;ежемесячно - не позднее ~~19-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным.2. Отчет представляется головным офисом уполномоченного банка в Банк России.Отчет уполномоченного банка включает Отчет по головному офису и отдельные Отчеты по каждому филиалу уполномоченного банка, в том числе по зарубежным филиалам уполномоченного банка.Составление и представление Отчета головным офисом уполномоченного банка в сводном виде за его филиалы не предусматривается.3. Представление уполномоченным банком уточненных данных месячного Отчета за периоды, предшествующие отчетному, связанное с получением установленных Инструкцией Банка России N 181-И документов (информации), являющихся (являющейся) основанием для исправления показателей ранее представленной отчетности, осуществляется посредством повторного представления месячного Отчета, содержащего ~~исправленные значения показателей~~, за отчетный период, к которому относятся уточненные данные. Повторное представление месячного Отчета, содержащего ~~исправленные значения показателей~~, осуществляется одновременно с месячным Отчетом за отчетный период, в котором уполномоченным банком были получены указанные документы (была получена информация), и ограничивается периодом последних 3 календарных месяцев, предшествующих отчетному. | Отчет представляется в следующие сроки:ежедекадно (за исключением банков с базовой лицензией) по состоянию на первое, одиннадцатое, двадцать первое числа каждого месяца (нарастающим итогом) - не позднее третьего рабочего дня, следующего за отчетной декадой;ежемесячно - не позднее девятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.2. Отчет представляется головным офисом уполномоченного банка в Банк России.Отчет уполномоченного банка включает в себя Отчет по головному офису и отдельные Отчеты по каждому филиалу уполномоченного банка, в том числе по зарубежным филиалам уполномоченного банка.Составление и представление Отчета головным офисом уполномоченного банка в сводном виде за его филиалы не предусматривается.3. Представление уполномоченным банком уточненных данных месячного Отчета за периоды, предшествующие отчетному, связанное с получением установленных Инструкцией Банка России N 181-И документов (информации), являющихся (являющейся) основанием для исправления показателей ранее представленной отчетности, осуществляется посредством повторного представления месячного Отчета, содержащего уточненные данные, за отчетный период, к которому относятся уточненные данные. Повторное представление месячного Отчета, содержащего уточненные данные, осуществляется одновременно с месячным Отчетом за отчетный период, в котором уполномоченным банком были получены указанные документы (была получена информация), и ограничивается периодом последних 3 календарных месяцев, предшествующих отчетному месяцу. |
| Представление месячного Отчета, содержащего указанные уточненные данные, не сопровождается пояснениями уполномоченного банка.Месячный Отчет уполномоченного банка, содержащий ~~исправленные значения показателей~~, включает в себя ~~только те~~ Отчеты подразделений уполномоченного банка (головного офиса, филиалов), в которые были внесены уточнения. | Представление месячного Отчета, содержащего указанные уточненные данные, не сопровождается пояснениями уполномоченного банка.Месячный Отчет уполномоченного банка, содержащий уточненные данные, включает в себя Отчеты только тех подразделений уполномоченного банка (головного офиса, филиалов), в которые были внесены уточнения. |
| Декадный Отчет, содержащий значения показателей~~, исправленные~~ в связи с получением уполномоченным банком установленных Инструкцией Банка России N 181-И документов (информации) позднее установленной даты представления декадного Отчета, повторно не представляется.Отчет об операциях реорганизованного уполномоченного банка за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется правопреемником в виде отдельного электронного ~~сообщения~~ с реквизитами реорганизованного уполномоченного банка в установленные для представления Отчета сроки.В случае закрытия филиала уполномоченного банка или перевода филиала в статус внутреннего структурного подразделения уполномоченного банка Отчет указанного филиала за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется головным офисом уполномоченного банка в составе Отчета за отчетный период, в котором были завершены указанные изменения.4. В случае отсутствия данных по всем разделам Отчета заполняется только поле "Признак отчета с нулевыми показателями", в котором проставляется "0" (ноль).В случае отсутствия данных по всем показателям разделов 1 и 2, разделов 3 и 4 или разделов 5 и 6 Отчета в полях "Признак отсутствия данных по разделам 1 и 2", "Признак отсутствия данных по разделам 3 и 4" или "Признак отсутствия данных по разделам 5 и 6" соответственно проставляется "0" (ноль). В иных случаях указанные поля не заполняются. | Декадный Отчет, содержащий уточненные значения показателей в связи с получением уполномоченным банком установленных Инструкцией Банка России N 181-И документов (информации) позднее установленной даты представления декадного Отчета, повторно не представляется.Отчет об операциях реорганизованного уполномоченного банка за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется правопреемником в виде отдельного электронного документа с реквизитами реорганизованного уполномоченного банка в установленные для представления Отчета сроки.В случае закрытия филиала уполномоченного банка или перевода филиала в статус внутреннего структурного подразделения уполномоченного банка Отчет указанного филиала за отчетный период, в течение которого он осуществлял свою деятельность, при завершении реорганизации до наступления срока представления Отчета представляется головным офисом уполномоченного банка в составе Отчета за отчетный период, в котором были завершены указанные изменения.4. В случае отсутствия данных по всем разделам Отчета заполняется только поле "Признак отчета с нулевыми показателями", в котором проставляется "0" (ноль).В случае отсутствия данных по всем показателям разделов 1 и 2, разделов 3 и 4 или разделов 5 и 6 Отчета в полях "Признак отсутствия данных по разделам 1 и 2 Отчета", "Признак отсутствия данных по разделам 3 и 4 Отчета" или "Признак отсутствия данных по разделам 5 и 6 Отчета" соответственно проставляется "0" (ноль). В иных случаях указанные поля не заполняются. |
| В случае отсутствия данных по виду счета ~~разделов~~ 5 и 6 в поле "Признак отсутствия данных" по соответствующему виду счета проставляется "0" (ноль). В иных случаях поле "Признак отсутствия данных" не заполняется.В случае отсутствия данных по отдельным показателям разделов Отчета соответствующие строки (графы) ~~формы отчетности~~ не заполняются.5. Отчет составляется по видам операций, перечень которых ~~установлен приложением~~ 1 к Инструкции Банка России N 181-И, по странам места регистрации (места нахождения - для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика), а также по странам места регистрации юридических лиц - нерезидентов - владельцев счетов.Данные указываются в тысячах единиц соответствующей валюты с ~~тремя знаками~~ после запятой. | В случае отсутствия данных по виду счета в разделах 5 и 6 Отчета в поле "Признак отсутствия данных" по соответствующему виду счета проставляется "0" (ноль). В иных случаях поле "Признак отсутствия данных" не заполняется.В случае отсутствия данных по отдельным показателям разделов Отчета соответствующие строки (графы) Отчета не заполняются.5. Отчет составляется по видам операций, перечень кодов которых приведен в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И, по странам места регистрации (места нахождения - для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика), а также по странам места регистрации юридических лиц - нерезидентов - владельцев счетов.Данные указываются в тысячах единиц соответствующей валюты с точностью до трех знаков после запятой (с округлением по правилам математического округления). |
| ~~Цифровые коды~~ валют указываются в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) и Классификатором клиринговых валют~~, цифровые~~ коды и наименования стран указываются в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). | Коды валют указываются в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) (цифровой код) и Классификатором клиринговых валют (буквенно-цифровой код). Цифровые коды и наименования стран указываются в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). |
| 6. Отчет формируется с учетом ~~следующих особенностей.~~6.1. В разделе 1 указывается информация о движении средств по расчетным счетам резидентов - юридических лиц, физических лиц - индивидуальных предпринимателей и физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее - резиденты), в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации при осуществлении резидентами операций, перечень которых приведен в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И~~.~~ | 6. Отчет формируется с учетом следующего:6.1. В разделе 1 Отчета (далее - раздел 1) указывается информация о движении средств:по расчетным счетам резидентов - юридических лиц, физических лиц - индивидуальных предпринимателей и физических лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой (далее - резиденты), в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации при осуществлении резидентами операций, перечень кодов которых приведен в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И; |
|  | по специальным счетам резидентов, открытым в соответствии с нормативными правовыми актами, которые устанавливают специальные экономические меры в связи с недружественными действиями иностранных государств (далее - специальный счет резидента), в иностранной валюте при осуществлении резидентами операций, перечень кодов которых приведен в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И. |
| 6.1.1. В графе 1 раздела 1 указываются коды видов операций в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И, проведенных в отчетном периоде по расчетным счетам резидентов, с учетом ~~следующих особенностей~~.В случае если при поступлении иностранной валюты в пользу резидента на ~~момент~~ составления Отчета резидентом не представлены документы, связанные с проведением операций, и (или) код вида операции (в случаях, когда требование об их представлении установлено Инструкцией Банка России N 181-И), в целях формирования Отчета указывается код 00000.В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) - резидента, резидентом в соответствии с Инструкцией Банка России N 181-И представлены документы, связанные с проведением операций, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции~~, соответствующий представленным~~ документам.В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) - резидента, в соответствии с Инструкцией Банка России N 181-И отсутствует обязанность представления резидентом в уполномоченный банк документов, связанных с проведением операций, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции, указанный в поступившем расчетном документе по операции.В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) - резидента, в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан либо указанный в расчетном документе код отсутствует в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и резидентом не представлены в уполномоченный банк документы, связанные с проведением операций, уполномоченный банк в ~~целях формирования Отчета~~ указывает: | 6.1.1. В графе 1 раздела 1 указываются коды видов операций в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И, проведенных в отчетном периоде по расчетным, специальным счетам резидентов, с учетом положений настоящего подпункта.В случае если при поступлении иностранной валюты в пользу резидента на дату составления Отчета резидентом не представлены документы, связанные с проведением операций, и (или) код вида операции (в случаях, когда требование об их представлении установлено Инструкцией Банка России N 181-И), в целях формирования Отчета указывается код "00000".В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) - резидента, резидентом в соответствии с Инструкцией Банка России N 181-И представлены документы, связанные с проведением операций, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции в соответствии с представленными документам.В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) - резидента, в соответствии с Инструкцией Банка России N 181-И отсутствует обязанность представления резидентом в уполномоченный банк документов, связанных с проведением операций, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции, указанный в поступившем расчетном документе по операции.В случае если при зачислении на расчетный счет резидента валюты Российской Федерации, поступившей от нерезидента либо от финансового агента (фактора) - резидента, в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан либо указанный в расчетном документе по операции код вида операции отсутствует в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа и резидентом не представлены в уполномоченный банк документы, связанные с проведением операций, уполномоченный банк в графе 1 раздела 1 указывает: |
| код вида операции в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И на основании имеющихся у него документов и информации (в случае их наличия);код 00012 - в иных случаях.6.1.2. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 1, по видам ~~валюты~~ указывается сумма операций по расчетным счетам резидентов в течение отчетного периода.6.1.3. По строке "Всего" указывается общая сумма средств по видам ~~валюты~~, списанных с расчетных счетов резидентов (зачисленных на расчетные счета резидентов) за отчетный период.6.1.4. По строкам "Остатки на начало отчетного периода" и "Остатки на конец отчетного периода" указываются суммарные кредитовые остатки по видам ~~иностранной валюты~~ по расчетным счетам резидентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода. Остатки по расчетным счетам резидентов в валюте Российской Федерации не указываются. | код вида операции в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И - на основании имеющихся у него документов и информации (в случае их наличия);код "00012" - в иных случаях.6.1.2. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 1, по видам валют указывается сумма операций по расчетным и специальным счетам резидентов в течение отчетного периода.6.1.3. По строке "Всего" указывается общая сумма средств по видам валют, списанных с расчетных и специальных счетов резидентов (зачисленных на расчетные и специальные счета резидентов) за отчетный период.6.1.4. По строкам "Остатки на начало отчетного периода" и "Остатки на конец отчетного периода" указываются суммарные кредитовые остатки по видам иностранных валют по расчетным и специальным счетам резидентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода. Остатки по расчетным счетам резидентов в валюте Российской Федерации не указываются. |
| 6.2. В разделе 2 указываются данные о структуре операций резидентов, отраженных в разделе 1 ~~Отчета~~, в разрезе стран места регистрации (места нахождения - для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика) по указанным операциям.6.2.1. ~~В строках~~ "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 2 указывается наименование страны места регистрации (места нахождения) банка получателя перевода при списании денежных средств или банка плательщика при зачислении денежных средств по ~~указанным~~ операциям резидентов.В графе 1 раздела 2 указывается цифровой код страны, наименование которой указано ~~в~~ строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 2.При отсутствии сведений о стране места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, ~~в~~ соответствующей строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" и графе 1 раздела 2 ~~указываются~~ соответственно наименование и код страны места нахождения иностранного банка - посредника, указанного в расчетном документе.При отсутствии информации о банке плательщика (~~например~~, при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) ~~указывается~~ информация об уполномоченном банке, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет получателя, указан как "Банк плательщика".6.2.2. По каждой стране (графа 1), виду валюты (графа 2), коду вида операции (графа 3) указывается сумма операций по расчетным счетам резидентов в течение отчетного периода. | 6.2. В разделе 2 Отчета (далее - раздел 2) указываются данные о структуре операций резидентов, отраженных в разделе 1, в разрезе стран места регистрации (места нахождения - для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика) по указанным операциям.6.2.1. По строкам "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 2 указывается наименование страны места регистрации (места нахождения) банка получателя перевода при списании денежных средств или банка плательщика при зачислении денежных средств по операциям резидентов, отраженным в разделе 1.В графе 1 раздела 2 указывается цифровой код страны, наименование которой указано по соответствующей строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 2.При отсутствии сведений о стране места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, по соответствующей строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" и графе 1 раздела 2 отражаются соответственно наименование и код страны места нахождения иностранного банка - посредника, указанного в расчетном документе.При отсутствии информации о банке плательщика (в частности, при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) отражается информация об уполномоченном банке, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет получателя, указан как "Банк плательщика".6.2.2. По каждой стране (графа 1 раздела 2), каждому виду валюты (графа 2 раздела 2), каждому коду вида операции (графа 3 раздела 2) указывается сумма операций по расчетным и специальным счетам резидентов в течение отчетного периода. |
| 6.3. В разделе 3 указывается информация о движении средств по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов при осуществлении ими валютных операций~~, связанных с предоставлением нерезидентам займов, возвратом от нерезидентов займов, осуществлением процентных и иных платежей по договору займа в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации~~. | 6.3. В разделе 3 Отчета (далее - раздел 3) указывается информация о движении средств по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов при осуществлении ими валютных операций. |
| 6.3.1. В графе 1 раздела 3 указываются коды видов операций физических лиц - резидентов в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И.6.3.2. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 3, по видам ~~валюты~~ указывается сумма операций по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов в течение отчетного периода.6.3.3. По строке "Всего" указывается общая сумма средств по видам ~~валюты~~, списанных с банковских счетов (вкладов) физических лиц - резидентов (зачисленных на банковские счета (вклады) физических лиц - резидентов) за отчетный период.6.4. В разделе 4 указываются данные о структуре операций физических лиц - резидентов, отраженных в разделе 3 ~~Отчета~~, в разрезе стран места регистрации (места нахождения - для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика) по указанным операциям.6.4.1. ~~В строках~~ "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 4 указывается наименование страны места регистрации (места нахождения) банка получателя перевода при списании денежных средств или банка плательщика при зачислении денежных средств по ~~указанным~~ операциям физических лиц - резидентов.В графе 1 раздела 4 указывается цифровой код страны, наименование которой указано ~~в~~ строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 4.При отсутствии сведений о стране места регистрации (места нахождения) банка - нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, ~~в~~ соответствующей строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" и графе 1 раздела 4 ~~указываются~~ соответственно наименование и код страны места нахождения иностранного банка - посредника, указанного в расчетном документе.При отсутствии информации о банке плательщика (~~например~~, при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) ~~указывается~~ информация об уполномоченном банке, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет получателя, указан как "Банк плательщика".6.4.2. По каждой стране (графа 1), виду валюты (графа 2), коду вида операции (графа 3) указывается сумма операций по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов в течение отчетного периода.6.5. В разделе 5 указывается информация о движении средств по расчетным ~~и~~ корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации. | 6.3.1. В графе 1 раздела 3 указываются коды видов операций физических лиц - резидентов в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И.6.3.2. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 3, по видам валют указывается сумма операций по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов в течение отчетного периода.6.3.3. По строке "Всего" указывается общая сумма средств по видам валют, списанных с банковских счетов (вкладов) физических лиц - резидентов (зачисленных на банковские счета (вклады) физических лиц - резидентов) за отчетный период.6.4. В разделе 4 Отчета (далее - раздел 4) указываются данные о структуре операций физических лиц - резидентов, отраженных в разделе 3, в разрезе стран места регистрации (места нахождения - для филиалов) банка получателя перевода (банка плательщика) по указанным операциям.6.4.1. По строкам "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 4 указывается наименование страны места регистрации (места нахождения) банка получателя перевода при списании денежных средств или банка плательщика при зачислении денежных средств по операциям физических лиц - резидентов, отраженным в разделе 3.В графе 1 раздела 4 указывается цифровой код страны, наименование которой указано по соответствующей строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" раздела 4.При отсутствии сведений о стране места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, по соответствующей строке "Наименование страны банка получателя (плательщика)" и графе 1 раздела 4 отражаются соответственно наименование и код страны места нахождения иностранного банка - посредника, указанного в расчетном документе.При отсутствии информации о банке плательщика (в частности, при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) отражается информация об уполномоченном банке, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет получателя, указан как "Банк плательщика".6.4.2. По каждой стране (графа 1 раздела 4), каждому виду валюты (графа 2 раздела 4), каждому коду вида операции (графа 3 раздела 4) указывается сумма операций по банковским счетам (вкладам) физических лиц - резидентов в течение отчетного периода.6.5. В разделе 5 Отчета (далее - раздел 5) указывается информация о движении средств:по расчетным счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации;по специальным счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации, открытым в соответствии с нормативными правовыми актами, которые устанавливают специальные экономические меры в связи с недружественными действиями иностранных государств (далее - специальный счет);по корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации. |
| 6.5.1. В поле "Вид счета" указывается следующее обозначение счета, а также в случае необходимости признак отсутствия данных по соответствующему виду счета для счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации:БН - корреспондентские счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;ЮН - расчетные счета юридических лиц - нерезидентов в валюте Российской Федерации.6.5.2. В графе 1 раздела 5 в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И указываются коды видов операций, проведенных по ~~соответствующим~~ расчетным и корреспондентским счетам в отчетном периоде, с учетом ~~следующих особенностей~~.При зачислении на счет нерезидента валюты Российской Федерации уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции, указанный в поступившем расчетном документе по операции.В случае если в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан либо указанный в расчетном документе код вида операции отсутствует в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает:код вида операции в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И на основании имеющихся у него документов и информации (в случае их наличия);код 00034 - в иных случаях.В разделе 5 Отчета отражается информация ~~о~~ всех операциях, осуществленных за отчетный период по каждому виду счета нерезидента в валюте Российской Федерации, включенному в Отчет, по кодам видов операций, указанным в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И.6.5.3. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 5, указывается сумма операций по расчетным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода. | 6.5.1. В поле "Вид счета" раздела 5 указывается следующее обозначение счета, а также в случае необходимости признак отсутствия данных по соответствующему виду счета для счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации:БН - корреспондентские, специальные счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;ЮН - расчетные, специальные счета юридических лиц - нерезидентов в валюте Российской Федерации.6.5.2. В графе 1 раздела 5 в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И указываются коды видов операций, проведенных по расчетным, специальным и корреспондентским счетам в отчетном периоде, с учетом положений настоящего подпункта.При зачислении на счет нерезидента валюты Российской Федерации уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает код вида операции, указанный в поступившем расчетном документе по операции.В случае если в поступившем расчетном документе по операции код вида операции не указан либо указанный в расчетном документе по операции код вида операции отсутствует в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И или не соответствует назначению (в том числе направлению) платежа, уполномоченный банк в целях формирования Отчета указывает:код вида операции в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России N 181-И - на основании имеющихся у него документов и информации (в случае их наличия);код "00034" - в иных случаях.В разделе 5 Отчета отражается информация обо всех операциях, осуществленных за отчетный период по каждому виду счета нерезидента в валюте Российской Федерации, включенному в Отчет, по кодам видов операций, указанным в приложении 1 к Инструкции Банка России N 181-И.6.5.3. По каждому виду операции, код которой указан в графе 1 раздела 5, указывается сумма операций по расчетным, специальным и корреспондентским счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода. |
| 6.5.4. По строке "Всего" указывается общая сумма средств, списанных с расчетных и корреспондентских счетов (зачисленных на расчетные и корреспондентские счета) за отчетный период. | 6.5.4. По строке "Всего" раздела 5 указывается общая сумма средств, списанных с расчетных, специальных и корреспондентских счетов (зачисленных на расчетные, специальные и корреспондентские счета) за отчетный период. |
| 6.5.5. По строкам "Остатки на начало отчетного периода" и "Остатки на конец отчетного периода" указываются суммарные кредитовые остатки по расчетным и корреспондентским счетам на начало и конец отчетного периода. | 6.5.5. По строкам "Остатки на начало отчетного периода" и "Остатки на конец отчетного периода" раздела 5 указываются суммарные кредитовые остатки по расчетным, специальным и корреспондентским счетам на начало и конец отчетного периода. |
| 6.6. В разделе 6 указываются данные о структуре операций нерезидентов в валюте Российской Федерации, отраженных в разделе 5 ~~Отчета~~, в разрезе стран места регистрации юридических лиц - нерезидентов - владельцев счетов. | 6.6. В разделе 6 Отчета (далее - раздел 6) указываются данные о структуре операций нерезидентов в валюте Российской Федерации, отраженных в разделе 5, в разрезе стран места регистрации юридических лиц - нерезидентов - владельцев счетов. |
| 6.6.1. В поле "Вид счета" указывается следующее обозначение счета, а также в случае необходимости признак отсутствия данных по соответствующему виду счета для счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации:БН - корреспондентские счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;ЮН - расчетные счета юридических лиц - нерезидентов в валюте Российской Федерации.6.6.2. ~~В строках~~ "Наименование страны нерезидента - владельца счета" раздела 6 указывается наименование страны места регистрации юридических лиц - нерезидентов - владельцев счетов; для представительств и филиалов иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, - наименование страны места регистрации иностранной компании.В графе 1 раздела 6 указывается цифровой код страны, наименование которой указано ~~в~~ строке "Наименование страны нерезидента - владельца счета" раздела 6.В графе 1 раздела 6 в следующих случаях указываются коды:996 - в случае если в качестве нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная ~~в качестве международной компании~~ в соответствии ~~с Федеральным законом~~ от 3 августа 2018 года N 290-ФЗ "О международных компаниях и международных фондах" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, N 32, ст. 5083; 2019, N 48, ст. 6739)~~; | 6.6.1. В поле "Вид счета" раздела 6 указывается следующее обозначение счета, а также в случае необходимости признак отсутствия данных по соответствующему виду счета для счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации:БН - корреспондентские, специальные счета иностранных банков в валюте Российской Федерации;ЮН - расчетные, специальные счета юридических лиц - нерезидентов в валюте Российской Федерации.6.6.2. По строкам "Наименование страны нерезидента - владельца счета" раздела 6 указывается наименование страны места регистрации юридических лиц - нерезидентов - владельцев счетов; для представительств и филиалов иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, - наименование страны места регистрации иностранной компании.В графе 1 раздела 6 указывается цифровой код страны, наименование которой указано по соответствующей строке "Наименование страны нерезидента - владельца счета" раздела 6.В графе 1 раздела 6 в следующих случаях указываются коды:996 - в случае если в качестве нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная как международная компания в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года N 290-ФЗ "О международных компаниях и международных фондах"; |
| 997 - в случае если страна места регистрации иностранной компании неизвестна;998 - в случае если в качестве нерезидента выступает международная организация, ее филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации~~.~~ | 997 - в случае если страна места регистрации иностранной компании неизвестна;998 - в случае если в качестве нерезидента выступает международная организация, ее филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации; |
|  | 999 - в случае отсутствия данных о стране нерезидента. |
| В указанных случаях ~~в соответствующих строках~~ "Наименование страны нерезидента - владельца счета" раздела 6 указывается "страна не определена".6.6.3. По каждой стране (графа 1), по коду вида операции (графа 2~~), указанным в разделе~~ 6~~,~~ указывается сумма операций по счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода. | В указанных случаях по соответствующим строкам "Наименование страны нерезидента - владельца счета" раздела 6 указывается "страна не определена".6.6.3. По каждой стране (графа 1 раздела 6), по каждому коду вида операции (графа 2 раздела 6) указывается сумма операций по счетам нерезидентов в валюте Российской Федерации в течение отчетного периода. |