



ИЗМЕНЕНИЕ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Уважаемые клиенты!

ООО «Дойче Банк» доводит до вашего сведения, что **23 февраля 2015** года вступает в силу **Указание Банка России от 06.11.2014 № 3438-У** «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 04 июня 2012 года №138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением» (далее по тексту – Указание).

Представляем вашему вниманию основные изменения действующего порядка заполнения и представления в Банк документов валютного контроля.

1. Паспорт сделки (далее - ПС).

✓ Раздел формы ПС по внешнеторговому контракту и по кредитному договору, содержащий сведения о резиденте, дополнен пунктом для заполнения даты внесения записи в государственный реестр. ПС, оформленный до вступления в силу Указания, действует до его закрытия либо внесения изменений в контракт (кредитный договор), предусматривающих переоформление ПС.

✓ Расширен перечень оснований для отказа резиденту в оформлении ПС и/или в принятии его на обслуживание при переводе из другого уполномоченного банка. В случае, если у Банка есть основания полагать, что валютные операции, предусмотренные условиями договора, могут осуществляться в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма, Банк обязан отказать в оформлении и/или в принятии на обслуживание такого ПС.

✓ При исполнении нерезидентом своих обязательств по договору, по которому оформлен ПС, путем передачи резиденту ценных бумаг, включая вексель, в оплату имеющейся задолженности, ПС закрывается только после получения от нерезидента денежных средств в качестве оплаты таких ценных бумаг либо передачи ценных бумаг по индоссаменту и (или) в связи с уступкой требования путем совершения на ценных бумагах именных передаточных надписей. Одновременно с заявлением о закрытии ПС резидент представляет в Банк документы, подтверждающие оплату ценных бумаг или их передачу.

2. Справка о валютных операциях (далее - СВО).

✓ При проведении расчетов в течение шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товара, по которому установлено требование о декларировании путем подачи декларации на товары, резидент указывает в СВО код вида валютной операции, исходя из имеющихся у него в наличии деклараций на товары.

Для исполнения указанных платежей просим представлять в Банк одновременно с СВО информацию о декларациях на товары, по которым на дату исполнения платежа Банком не получены сведения от таможенных органов.



✓ При осуществлении валютной операции, которой соответствует код вида 21300, информация об ожидаемом сроке исполнения нерезидентом обязательств в СВО не указывается.

✓ При осуществлении валютных операций, связанных с расчетами по договору уступки требования/перевода долга, заключенному по договору, по которому оформлен ПС, в СВО указывается номер ПС.

3. Справка о подтверждающих документах (далее - СПД).

✓ Установлено требование о представлении в Банк СПД и подтверждающих документов в случае удержании банком-корреспондентом комиссии при возврате резиденту ранее переведенных денежных средств, если условиями договора, по которому оформлен ПС, предусмотрено удержание указанной комиссии.

✓ При предварительном таможенном декларировании товаров в соответствии со ст.193 Таможенного кодекса Таможенного союза Банк не вправе отказать в принятии СПД в связи с отсутствием информации о декларации на товары в случае, если СПД представлена в срок, не позднее шести рабочих дней с даты выпуска (условного выпуска) товаров.

✓ Изменен срок для проверки Банком корректирующей СПД, оформленной на основании декларации на товары, который составляет не позднее 10 рабочих дней после даты представления.

✓ Разъяснен порядок составления СПД по договорам, по которым оформлен ПС, предусматривающим оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе и по смешанным видам сделок. СПД оформляется на основании документов, подтверждающих оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности и представляется в Банк одновременно с подтверждающими документами. Исключение составляет заполнение СПД по договорам, предусматривающим оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности в связи с вывозом (ввозом) с территории (на территорию) Российской Федерации товаров, являющихся продуктами переработки или отремонтированным (модернизированным) оборудованием, по которым установлено требование о декларировании путем подачи декларации на товары. СПД заполняется на основании декларации на товары и представляется в Банк только в случае необходимости выполнения требования о представлении информации об ожидаемом сроке исполнения нерезидентом обязательств по договору, без приложения документов.

4. Внесено изменение в наименование видов операций по кодам 22100, 22200, 23100, 23200.

За дополнительной информацией вы можете обратиться в отдел валютного контроля currency.control@list.db.com с пометкой «Указание Банка России от 06.11.2014 № 3438-У».

С уважением, ООО «Дойче Банк»