**ПОРЯДОК ЗАПОЛНЕНИЯ СВЕДЕНИЙ О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ**

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

В поле "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 "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 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 указывается в порядке возрастания номер строки СВО.

В случае заполнения графы 15 "Признак корректировки" в графе 1 указывается номер строки СВО, ранее принятой уполномоченным банком, которая содержит сведения по валютной операции, подлежащей корректировке.

3. В графе 2 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 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 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 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 заполняется исходя из имеющихся в наличии у резидентов деклараций на товары.

7. В графе 6 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 валют (далее - ОКВ) или Классификатором клиринговых валют.

8. В графе 7 в единицах валюты, указанной в графе 6, 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 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 не указываются.

 10. В графе 9 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, 2.8, 2.14, и 2.16 Инструкции 181-И;

 3 - документы, связанные с проведением операций, не представлены в соответствии с пунктами 2.2 Инструкции 181-И;

4 - документы, связанные с проведением операций, представлены;

 11. В графе 10 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 11 указывается срок, совпадающий со сроком, указанным в графе 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 12 в соответствии с ОКСМ 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 указывается цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента, через счет резидента в котором осуществлены расчеты по контракту. В иных случаях графа 13 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 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 14 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 "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.