



Внимание! Эта памятка необходима
только Клиентам-резидентам

Памятка по валютному контролю для клиентов – участников внешнеэкономической деятельности

I

Внешнеторговые и кредитные операции, по которым требуется оформлять паспорт сделки.

1. Внешнеторговый договор *об экспорте или импорте товаров*, отвечающий следующим условиям:
 - договор заключен между резидентом и нерезидентом;
 - договор предусматривает вывоз товаров с территории Российской Федерации или ввоз товаров на территорию Российской Федерации, в том числе вывоз товаров из Российской Федерации в Республику Беларусь (в Республику Казахстан) или ввоз товаров в Российскую Федерацию из Республики Беларусь (из Республики Казахстан);
 - договором предусмотрено осуществление валютных операций;
 - сумма обязательств по договору равна или превышает в эквиваленте 50 000 долларов США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения договора, или в случае изменения суммы обязательств по договору на дату заключения последних изменений (дополнений) к договору, предусматривающих такие изменения.
2. Внешнеторговый договор *об оказании услуг* (выполнении работ, передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), в том числе договор аренды недвижимого имущества, агентский договор, договор комиссии, договор поручения¹, отвечающий следующим условиям:
 - договор заключен между резидентом и нерезидентом;
 - место оказания услуг – любая страна, в том числе территория Российской Федерации;
 - договором предусмотрено осуществление валютных операций;
 - сумма обязательств по договору равна или превышает в эквиваленте 50 000 долларов США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения договора, или в случае изменения суммы обязательств по договору на дату заключения последних изменений (дополнений) к договору, предусматривающих такие изменения.
3. Внешнеторговый договор *смешанного типа*:
 - а. договор, предусматривающий одновременно импорт и экспорт товара;

¹ за исключением агентского договора, договора комиссии, договора поручения, предусматривающего вывоз товаров с территории Российской Федерации (ввоз товаров на территорию Российской Федерации).

- б. договор, предусматривающий одновременно оказание услуг (выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них) резидентом и нерезидентом;
- в. договор, которым предусмотрен вывоз (ввоз) резидентом товаров с территории Российской Федерации (на территорию Российской Федерации) с условием оказания услуг (выполнения работ, передачи информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), включая вывоз (ввоз) товаров для их переработки, строительство объектов за рубежом или в Российской Федерации;
- г. договор, предусматривающий продажу (приобретение) и (или) оказание услуг, связанных с продажей (приобретением) на территории Российской Федерации (за пределами территории Российской Федерации) горюче-смазочных материалов (бункерного топлива), продовольствия, материально-технических запасов и иных товаров (за исключением запасных частей и оборудования), необходимых для обеспечения эксплуатации и технического обслуживания транспортных средств независимо от их вида и назначения в пути следования или в пунктах промежуточной остановки либо стоянки;
- д. договор финансовой аренды (лизинга);
- е. агентский договор, договор комиссии, договор поручения, условиями которого предусмотрен ввоз (вывоз) товаров на территорию Российской Федерации (с территории Российской Федерации).

Внешнеторговый договор смешанного типа должен отвечать следующим условиям:

- договор заключен между резидентом и нерезидентом;
- договором предусмотрено осуществление валютных операций;
- сумма обязательств по договору равна или превышает в эквиваленте 50 000 долларов США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения договора, или в случае изменения суммы обязательств по договору на дату заключения последних изменений (дополнений) к договору, предусматривающих такие изменения.

4. **Кредитный договор** (договор займа), отвечающий следующим условиям:

- договор заключен между резидентом и нерезидентом;
- договором предусмотрено осуществление валютных операций;
- сумма обязательств по договору равна или превышает в эквиваленте 50 000 долларов США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения договора, или в случае изменения суммы обязательств по договору на дату заключения последних изменений (дополнений) к договору, предусматривающих такие изменения.

Порядок и сроки представления Клиентом в банк документов валютного контроля:

1) *Паспорт сделки*; внешнеторговый (кредитный) договор, заключенный между резидентом и нерезидентом; информация, связанная со сроками, указанными в части 1.1 статьи 19 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», включая информацию об условиях расчетов по контракту; принятое налоговыми органами по месту учета резидента уведомление об открытии (закрытии) счета (вклада), об изменении реквизитов счета (вклада), о наличии счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории Российской Федерации (в случае осуществления резидентом валютных операций по Паспорту сделки через счета, открытые в банке-нерезиденте); иные документы/информация, которые содержат сведения, указанные в заполненной форме Паспорта сделки (представляются в банк одновременно):

- при осуществлении валютной операции, связанной с зачислением (списанием) иностранной валюты или валюты Российской Федерации от нерезидента (в пользу нерезидента) на счет (со счета) резидента, открытый (ого) в уполномоченном банке или в банке-нерезиденте, – не позднее установленного Инструкцией Банка России от 04.06.2012 № 138-И срока представления в банк Справки о валютных операциях,

ИЛИ

- при осуществлении валютной операции, связанной с зачислением (списанием) иностранной валюты или валюты Российской Федерации от нерезидента (в пользу нерезидента) на счет (со счета) резидента, открытый (ого) в уполномоченном банке или в банке-нерезиденте, по договору, в котором не определена сумма обязательств, – не позднее установленного Инструкцией Банка России от 04.06.2012 № 138-И срока представления в банк Справки о валютных операциях при проведении той валютной операции, в результате которой сумма расчетов по договору будет равна или превысит в эквиваленте 50 000 долларов США по курсу иностранных валют к рублю, установленному Банком России на дату заключения договора, или в случае изменения суммы обязательств по договору на дату заключения последних изменений (дополнений) к договору, предусматривающих такие изменения,

ИЛИ

- при вывозе товаров с территории Российской Федерации (ввозе товаров на территорию Российской Федерации) - не позднее даты подачи таможенному органу декларации на товары, документа, используемого в качестве декларации на товары, заявления на условный выпуск (заявления на выпуск компонента вывозимого товара),

ИЛИ

- при вывозе товаров из Российской Федерации в Республику Беларусь или в Республику Казахстан (ввозе товаров в Российскую Федерацию из Республики Беларусь или из Республики Казахстан), оказании услуг (выполнении работ, передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них), а также при исполнении обязательств по договору способом, отличным от указанных выше - не позднее установленного Инструкцией Банка России от 04.06.2012 № 138-И срока представления в банк Справки о подтверждающих документах

(в зависимости от того, какое из указанных выше исполнений обязательств начнется раньше).

- 2) *Переводной Паспорт сделки* – Паспорт сделки и Ведомость банковского контроля, оформленные в банке, из которого осуществляется перевод Паспорта сделки, представляются в новый банк одновременно с внешнеторговым (кредитным) договором, заключенным между резидентом и нерезидентом и иными документами/информацией, которые содержат сведения, указанные в заполненной форме Паспорта сделки. При этом Паспорт сделки и Ведомость банковского контроля, оформленные в банке, из которого осуществляется перевод Паспорта сделки, представляются в новый банк на бумажном носителе и в электронном виде.

Указанный выше комплект документов представляется в новый банк не позднее:

- 30 рабочих дней после даты закрытия Паспорта сделки в банке, из которого осуществляется перевод Паспорта сделки,

ИЛИ

- не позднее установленного Инструкцией Банка России от 04.06.2012 № 138-И срока представления в банк Справки о валютных операциях – в случае если в период между датой закрытия Паспорта сделки и принятием его на обслуживание новым банком осуществлена валютная операция по договору, связанная с зачислением (списанием) денежных средств на счет (со счета) резидента в новом банке.

В случае если в период между датой отзыва банковской лицензии у банка, из которого осуществляется перевод Паспорта сделки, и оформлением Паспорта сделки в новом банке по договору происходит исполнение обязательств, резидент представляет в новый банк Справку о подтверждающих документах вместе с подтверждающими документами, включая (при их наличии) копии деклараций на товары, указанных в пункте 9.8 Инструкции Банка России от 04.06.2012 № 138-И (в которых указан номер ПС, ранее находившегося на обслуживании в уполномоченном банке, у которого отозвана лицензия, а дата регистрации таможенными органами декларации на товары позднее даты отзыва лицензии и ранее даты оформленного

нового ПС) и/или Справку о валютных операциях одновременно с документами для оформления Паспорта сделки.

3) *Заявление о переоформлении Паспорта сделки* – представляется после внесения изменения/дополнения во внешнеторговый или кредитный договор, которое затрагивает сведения, содержащиеся в оформленном Паспорте сделки, или после изменения иной информации в ранее оформленном Паспорте сделки, но не позднее:

- 15 рабочих дней после даты оформления документов, являющихся основанием для внесения изменения в Паспорт сделки,

ИЛИ

- 30 рабочих дней после даты внесения изменений в ЕГРЮЛ (ЕГРИП, реестр государственных нотариальных контор и контор нотариусов, занимающихся частной практикой, реестр адвокатов субъекта Российской Федерации) – в случае изменения сведений о резиденте, указанных в оформленном Паспорте сделки,

ИЛИ

- 15 рабочих дней после даты, указанной в графе 6 раздела 3 оформленного Паспорта сделки – в случае если в договоре содержатся условия о возможности его продления (продлонгации) без подписания дополнений/изменений к договору.

Заявление о переоформлении Паспорта сделки представляется в банк одновременно с документами, подтверждающими вносимые изменения/дополнения во внешнеторговый или кредитный договор (изменения иной информации в ранее оформленном Паспорте сделки). В случае если в договоре содержатся условия о возможности его продления (продлонгации) без подписания дополнений/изменений к договору, для переоформления Паспорта сделки банк представляется только Заявлением о переоформлении Паспорта сделки с указанием в нем новой даты завершения исполнения обязательств по договору.

В случае если после даты закрытия Паспорта сделки резидент продолжит исполнение обязательств по договору, например, в связи с изменением суммы обязательств по договору или продлением срока завершения обязательств по договору, Паспорт сделки необходимо переоформить в указанные выше сроки.

4) *Подтверждающий документ и Справка о подтверждающих документах* по внешнеторговому или кредитному Паспорту сделки:

- **товар** в соответствии с нормативными правовыми актами в области таможенного дела подлежит декларированию таможенными органами путем подачи декларации на товары - в банк ПС представляется **Справка о подтверждающих документах без представления декларации на товары** не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором зарегистрированы декларации на товары (далее – отчетный месяц), только в следующих случаях:

- вывоз товара с территории Российской Федерации в соответствии с внешнеторговым договором осуществляется на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты (признак поставки «2»);
- ввоз товара на территорию Российской Федерации в соответствии с внешнеторговым договором осуществляется на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде предоплаты (авансового платежа) (признак поставки «3»).

Информация о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары поступает в банк в соответствии с «Положением о передаче таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.12.2012 № 1459.

- **товар** в соответствии с нормативными правовыми актами в области таможенного дела подлежит декларированию таможенным органам способом, отличным от подачи таможенным органам декларации на товары (упрощенный порядок декларирования, декларирование товаров в международных почтовых отправлениях) - не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором на документах, используемых в качестве декларации на товары (документы, предусмотренные пунктом 4 статьи 180 Таможенного кодекса Таможенного союза: *транспортные (перевозочные), коммерческие и (или) иные документы, содержащие сведения, необходимые для выпуска товаров в соответствии с таможенной процедурой, в случаях и порядке, которые определяются Таможенным кодексом Таможенного союза или решением Комиссии таможенного союза*), заявлении на условный выпуск (заявлении на выпуск компонента вывозимого товара), должностным лицом таможенных органов проставлена отметка о дате их выпуска (условного выпуска).

При наличии на указанных документах нескольких отметок должностного лица таможенных органов о разных датах выпуска (условного выпуска) товаров срок исчисляется от наиболее поздней даты выпуска (условного выпуска) товаров, указанной на документе;

- **товар** в соответствии с нормативными правовыми актами в области таможенного дела не подлежит декларированию таможенным органам (например: ввоз товаров в Российскую Федерацию из Республики Беларусь или из Республики Казахстан, вывоз товаров из Российской Федерации в Республику Беларусь или в Республику Казахстан) - не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в котором были оформлены транспортные (перевозочные, товаросопроводительные), коммерческие документы, статистическая форма учета перемещения товаров.

Статистическая форма учета перемещения товаров представляется резидентом в банк ПС после ее оформления и представления в таможенные органы **без представления Справки о подтверждающих документах** (статистическая форма представляется резидентом в *таможенный орган* не позднее 10-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором произведена отгрузка/получение товаров).

Если статистическая форма учета перемещения товаров представляется резидентом в банк ПС одновременно со Справкой о подтверждающих документах и другими подтверждающими документами, Справка о подтверждающих документах заполняется на основании других подтверждающих документов.

Дополнительно к указанным выше документам в банк ПС могут быть представлены иные документы, содержащие сведения о вывозе товара с территории Российской Федерации (отгрузке, передаче, поставке, перемещении) или ввозе товара на территорию Российской Федерации (получении, поставке, приеме, перемещении), в том числе документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота;

- **внешнеторговые услуги, работы, информация и результаты интеллектуальной деятельности** – не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в котором были оформлены акты приема-передачи, счета, счета-фактуры, иные коммерческие документы, в том числе документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота;
- **исполнение (изменение, прекращение) обязательств** по договору способом, отличным от расчетов и способов, указанных выше (например: передача векселя в оплату по внешнеторговому договору, возврат ранее полученного товара, представление отступного взамен исполнения обязательств по кредитному договору, передача кредитору ценных бумаг в счет погашения долга, прощение долга кредитором и др.) – не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в котором были оформлены документы, подтверждающие исполнение (изменение, прекращение) обязательств по внешнеторговому или кредитному

договору иным способом, в том числе документы, используемые резидентом для учета своих хозяйственных операций в соответствии с правилами бухгалтерского учета и обычаями делового оборота.

Исполнение обязательств по внешнеторговому (кредитному) договору третьим лицом.

Все указанные выше обязательства по договору могут быть исполнены как резидентом, оформившим Паспорт сделки, так и другим лицом-резидентом, в том числе в случае частичной передачи резидентом, оформившим Паспорт сделки, своих прав по договору путем уступки требования другому лицу-резиденту или частичного перевода долга по договору на другое лицо-резидента. Основное условие – *в результате исполнения обязательств (частичной уступки требования, частичного перевода долга) по договору сторона по договору не изменяется*. В этом случае резидент, оформивший Паспорт сделки, в срок, установленный для указанного вида обязательств, представляет в банк Справку о подтверждающих документах, документы, подтверждающие исполнение другим лицом-резидентом обязательств по внешнеторговому/кредитному договору, а также договор об исполнении обязательств другим лицом-резидентом (договор о частичной уступке требования, частичном переводе долга).

Часть (все) указанные обязательства по договору могут быть исполнены нерезидентом, в том числе в случае передачи резидентом, оформившим Паспорт сделки, части (всех) своих прав по договору другому лицу-нерезиденту путем уступки требования. В этом случае резидент, оформивший Паспорт сделки, в срок, установленный для указанного вида обязательств, представляет в банк Справку о подтверждающих документах, документы, подтверждающие исполнение обязательств нерезидентом, а также документ, на основании которого резидентом, оформившим ПС, возложено частичное (полное) исполнение обязательств по внешнеторговому/кредитному договору на нерезидента (договор частичной уступки требования).

- **изменение сведений**, содержащихся в ранее принятой банком Справке о подтверждающих документах, – корректирующая Справка о подтверждающих документах представляется в банк не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такое изменение сведений.

Справка о подтверждающих документах не представляется в банк в следующих случаях:

- вывоз товаров с территории Российской Федерации в соответствии с внешнеторговым договором осуществляется при условии их декларирования путем подачи декларации на товары и исполнения резидентом обязательств в счет ранее полученного аванса от нерезидента (признак поставки «1»);
- ввоз товара на территорию Российской Федерации в соответствии с внешнеторговым договором осуществляется при условии их декларирования путем подачи декларации на товары и предоставления нерезидентом коммерческого кредита резиденту в виде отсрочки оплаты (признак поставки «4»);
- в случае если внешнеторговым договором предусмотрены периодические фиксированные платежи (например, в связи с передачей недвижимого имущества по договору аренды, финансовой арендой (лизингом), оказанием услуг связи, страхованием);
- в случае передачи резидентом, оформившим Паспорт сделки, всех своих прав по внешнеторговому или кредитному договору путем уступки требования по договору другому лицу-резиденту или в случае перевода долга по договору на другое лицо-резидента (*в результате уступки требования или перевода долга изменяется сторона по договору*). В связи с прекращением обязательств по договору в указанном случае Паспорт сделки закрывается.

- 5) **Сведения о платеже** (валюта платежа – иностранная валюта или валюта Российской Федерации)
- **операция по счету резидента, оформившего Паспорт сделки, открытому в уполномоченном банке:**

- при списании резидентом, оформившим Паспорт сделки, иностранной валюты (валюты Российской Федерации) с расчетного счета, открытого в уполномоченном банке, – расчетный документ и *Справка о валютных операциях* представляются до операции списания средств с расчетного счета в иностранной валюте (расчетного счета в валюте Российской Федерации). Расчетный документ на перевод средств в валюте Российской Федерации перед текстовой частью в поле «Назначение платежа» должен содержать код вида операции, заключенный в фигурные скобки и начинающийся с символа «VO»; отступы (пробелы) внутри фигурных скобок не допускаются. Например: {VO11200};
 - при списании резидентом, оформившим Паспорт сделки, иностранной валюты (валюты Российской Федерации) с расчетного счета в иностранной валюте (расчетного счета в валюте Российской Федерации) с использованием банковской карты - *Справка о валютных операциях* представляется не позднее 15 рабочих дней после месяца, в котором была осуществлена валютная операция с использованием банковской карты;
 - при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента, оформившего Паспорт сделки, открытый в уполномоченном банке, – *Справка о валютных операциях* и *распоряжение об осуществлении обязательной продажи валюты* представляются не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления средств на транзитный валютный счет;
 - при зачислении валюты Российской Федерации на расчетный счет резидента, оформившего Паспорт сделки, открытый в уполномоченном банке, – *Справка о валютных операциях* представляется не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления средств на расчетный счет в валюте Российской Федерации;
 - ***операции по счету резидента, оформившего Паспорт сделки, открытому в банке-нерезиденте:***
 - при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет (при списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета) резидента, оформившего Паспорт сделки, открытый(ого) в банке-нерезиденте, – *Справка о валютных операциях* с приложением выписки банка-нерезидента об осуществлении операций по счету представляется не позднее 30 рабочих дней после месяца, в котором резидентом были осуществлены операции через счет, открытый в банке-нерезиденте;
- ***операция по аккредитиву:***
- при переводе иностранной валюты (валюты Российской Федерации) в пользу нерезидента в связи с исполнением аккредитива – *Справка о валютных операциях* представляется не позднее 15 рабочих дней после окончания месяца, в котором был исполнен платеж по аккредитиву, с указанием в ней кода вида валютной операции, исходя из существа обязательств и вида договора, по которому осуществляются расчеты по аккредитиву;
- ***операции по счету другого лица-резидента:***
- при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет (списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета) другого лица-резидента, открытый (ого) в уполномоченном банке, в связи с исполнением обязательств по договору другим лицом-резидентом, в том числе в случае частичной передачи резидентом, оформившим Паспорт сделки, своих прав по договору путем уступки требования другому лицу-резиденту или частичного перевода долга на другое лицо-резидента (основное условие – *в результате исполнения обязательств (частичной уступки требования, частичного перевода долга) по договору сторона по договору не изменяется*) - *Справка о валютных операциях* представляется не позднее 15 рабочих дней после даты принятия уполномоченным банком, в котором открыт счет другого лица-резидента, *Справки о валютных операциях* другого лица-резидента. В этом случае резидент, оформивший Паспорт сделки, одновременно со *Справкой о валютных операциях* представляет в банк договор об исполнении обязательств другим лицом-резидентом (договор о частичной уступке требования, частичном переводе долга), а также копию *Справки о валютных операциях* другого лица-резидента, принятой уполномоченным банком, через который другим лицом-резидентом осуществлена валютная операция;

- при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации на счет (списании иностранной валюты или валюты Российской Федерации со счета) другого лица-резидента, открытый(ого) в банке-нерезиденте, в связи с исполнением обязательств по договору другим лицом-резидентом, в том числе в случае частичной передачи резидентом, оформившим Паспорт сделки, своих прав по договору путем уступки требования другому лицу-резиденту или частичного перевода долга на другое лицо-резидента (основное условие – *в результате исполнения обязательств (частичной уступки требования, частичного перевода долга) по договору сторона по договору не изменяется*) - *Справка о валютных операциях* с приложением выписки банка-нерезидента об осуществлении операций по счету представляется не позднее 30 рабочих дней после месяца, в котором другим лицом-резидентом были осуществлены операции через счет, открытый в банке-нерезиденте. В этом случае резидент, оформивший Паспорт сделки, одновременно со *Справкой о валютных операциях* представляет в банк договор об исполнении обязательств другим лицом-резидентом (договор о частичной уступке требования, частичном переводе долга);
- **изменение сведений**, содержащихся в ранее принятой банком *Справке о валютных операциях*, – корректирующая *Справка о валютных операциях* представляется в банк не позднее 15 рабочих дней после даты оформления документов, подтверждающих такое изменение сведений.

II

Внешнеторговые и кредитные операции, по которым не требуется оформлять паспорт сделки.

Порядок и сроки представления Клиентом в банк документов валютного контроля:

- 1) *Внешнеторговый или кредитный договор, заключенный между резидентом и нерезидентом:*
 - при списании средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации – до операции списания средств с расчетного счета в иностранной валюте (расчетного счета в валюте Российской Федерации).
 - при зачислении средств в иностранной валюте – не позднее 15 рабочих дней, следующих за днем зачисления средств на транзитный валютный счет.
 - при зачислении средств в валюте Российской Федерации – по письменному запросу банка и в сроки, установленные банком; срок не может составлять менее 7 рабочих дней со дня запроса.
- 2) *Подтверждающий документ* – по письменному запросу банка и в сроки, установленные банком; срок не может составлять менее 7 рабочих дней со дня запроса.
- 3) *Сведения о платеже*
 - *валюта платежа – иностранная валюта*
 - при списании иностранной валюты – расчетный документ и *Справка о валютных операциях* представляются до операции списания средств с расчетного счета в иностранной валюте;
 - при зачислении иностранной валюты – *Справка о валютных операциях* и *распоряжение об осуществлении обязательной продажи валюты* представляются не позднее 15 рабочих дней, следующих за днем зачисления средств на транзитный валютный счет;
 - *валюта платежа – валюта Российской Федерации*
 - при списании валюты Российской Федерации – расчетный документ перед текстовой частью в поле «Назначение платежа» должен содержать код вида валютной операции, заключенный в фигурные скобки и начинающийся с разделительных символов «VO»; отступы (пробелы) внутри фигурных скобок не допускаются. Например: {VO11200};
 - при зачислении валюты Российской Федерации – в случае несогласия резидента с кодом вида валютной операции, указанным в поступившем от нерезидента расчетном документе или, если в расчетном документе по валютной операции не был указан код вида валютной операции, резидент не позднее 15 рабочих дней после даты зачисления средств на

расчетный счет в валюте Российской Федерации представляет в банк Справку о валютных операциях с указанием нового кода вида валютной операции и документы, связанные с проведением валютной операции и подтверждающие указанный в Справке о валютных операциях код вида валютной операции.

Не представляя или несвоевременно представляя в банк документы валютного контроля, Клиент **нарушает валютное законодательство Российской Федерации.**