



Памятка по валютному контролю для клиентов-нерезидентов, осуществляющих валютные операции

Основные законодательные акты и нормативные документы Банка России, устанавливающие порядок осуществления валютных операций:

- Федеральный закон Российской Федерации № 173-ФЗ от 10.12.2003 года «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- Инструкция Банка России № 138-И от 04.06.2012 года «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».

Операции Клиента, по которым банк осуществляет валютный контроль:

- купля-продажа или иные операции, связанные с переходом права собственности на иностранную валюту, валюту Российской Федерации, внешние или внутренние ценные бумаги, если операции осуществляются *между нерезидентом и резидентом*;
- купля-продажа или иные операции, связанные с переходом права собственности на иностранную валюту, валюту Российской Федерации, внешние или внутренние ценные бумаги, если операции осуществляются *между двумя нерезидентами*;
- перевод иностранной валюты, валюты Российской Федерации, внутренних или внешних ценных бумаг со счета, открытого за пределами территории Российской Федерации, на счет *того же лица*, открытый на территории Российской Федерации, и со счета, открытого на территории Российской Федерации, на счет *того же лица*, открытый за пределами территории Российской Федерации;
- перевод валюты Российской Федерации, внутренних или внешних ценных бумаг со счета, открытого *на территории* Российской Федерации, на счет *того же лица*, открытый на территории Российской Федерации.

Основные виды документов валютного контроля:

Документ, связанный с проведением валютной операции – внешнеторговый договор об импорте (экспорте) товаров; внешнеторговый договор об оказании услуг (выполнении работ, передаче информации и результатов интеллектуальной деятельности); кредитный договор (договор займа); договор купли-продажи объектов недвижимости; договор купли-продажи ценных бумаг; договор об уступке требования; договор о переводе долга; выписка из протокола общего собрания или иного органа управления юридического лица и т.д.

Требования к оформлению документа, связанного с проведением валютной операции:

- документы должны быть действительными на день представления в банк;
- по запросу банка документы, составленные на иностранном языке, представляются одновременно с заверенным переводом на русский язык;
- документы, исходящие от государственных органов иностранных государств, подтверждающие статус юридических лиц - нерезидентов, должны быть легализованы в установленном порядке. Иностранные официальные документы могут быть представлены без их легализации в случаях, предусмотренных международным договором Российской Федерации;
- если к проведению валютной операции имеет отношение только часть документа, может быть представлена заверенная выписка из него;
- документы (выписка из документа) представляются в подлиннике или в форме копии, заверенной Клиентом или нотариально. Перевод документов на русский язык может быть заверен Клиентом или специализированным бюро переводов;
- документы (выписка из документа) и перевод документов на русский язык могут быть представлены в банк посредством почтовой, телеграфной, телетайпной или иной связи в порядке, согласованном между банком и Клиентом. В случае использования факсимильного воспроизведения подписи с помощью средств механического или иного копирования, электронно-цифровой подписи либо иного аналога собственноручной подписи между банком и Клиентом устанавливается процедура признания аналога собственноручной подписи Клиента, а также определяются порядок и условия его использования.

Порядок и сроки представления Клиентом в банк документов валютного контроля:

Документ, связанный с проведением валютной операции – по письменному запросу банка и в сроки, установленные банком; срок не может составлять менее 7 рабочих дней со дня запроса.

Оформление *расчетного документа* на перевод средств в валюте 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: {VO70200}

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