

Приложение 1  
к Инструкции Банка России  
от 4 июня 2012 года N 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"

Код формы по [ОКУД](#) 0406009

Наименование уполномоченного банка

--

Наименование резидента

--

СПРАВКА О ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЯХ

от \_\_\_\_\_

Номер счета резидента в  
уполномоченном банке

--

Код страны банка-нерезидента

	Признак корректировки	
--	-----------------------	--

N п/п	Уведомление, распоряжение, расчетный или иной документ	Дата операции	Признак платежа	Код вида валютной операции	Сумма операции		Номер ПС или номер и (или) дата договора (контракта)	Сумма операции в единицах валюты контракта (кредитного договора)		Ожидаемый срок
					код валюты	сумма		код валюты	сумма	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
...										

-----  
Примечание .

N строки	Содержание
...	

Информация уполномоченного банка

Порядок заполнения справки о валютных операциях

1. В [заголовочной части](#) справки о валютных операциях (далее по тексту настоящего приложения - СВО) указываются:

в поле "Наименование уполномоченного банка" - полное или сокращенное фирменное наименование уполномоченного банка (его филиала), в который резидент представляет СВО либо которому предоставлено право заполнить СВО. В случаях, установленных [главой 11](#) настоящей Инструкции,

указывается наименование территориального учреждения Банка России;

в поле "Наименование резидента" - 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 (при его наличии) физического лица - индивидуального предпринимателя, физического лица, занимающегося в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, представившего СВО или по поручению которого она заполнена.

В написании наименования резидента допускается использование общепринятых сокращений;

в поле "от \_\_\_\_\_" - дата заполнения СВО в формате ДД.ММ.ГГГГ;

в поле "Номер счета резидента в уполномоченном банке" - номер счета резидента, на который зачислены (с которого списаны) денежные средства при осуществлении валютной или иной операции (далее - валютная операция).

Поле "Номер счета резидента в уполномоченном банке" не заполняется при отражении в СВО:

валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, проведенных через счета резидента в банках-нерезидентах;

валютных операций, связанных с расчетами по контракту (кредитному договору), осуществленных в случаях, указанных в [пунктах 12.4, 12.5, 12.6](#) настоящей Инструкции, третьими лицами - резидентами, другими лицами - резидентами либо резидентами, которые не оформляют ПС в случае, указанном в [пункте 12.10](#) настоящей Инструкции, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС;

расчетов, связанных с исполнением аккредитива по контракту, по которому оформлен ПС, в случаях, предусмотренных [главой 16](#) настоящей Инструкции;

в поле "Код страны банка-нерезидента" - цифровой код страны места нахождения банка-нерезидента в соответствии с Общероссийским [классификатором](#) стран мира (далее по тексту приложений - ОКСМ), через который (которые) резидентом проведены указанные в СВО валютные операции, связанные с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС. В иных случаях поле "Код страны банка-нерезидента" не заполняется;

в поле "Признак корректировки" проставляется символ "\*" при заполнении корректирующей СВО, которая содержит новые сведения по валютной операции, информация о которой содержалась в СВО, ранее принятой уполномоченным банком. В иных случаях поле "Признак корректировки" не заполняется.

При заполнении поля "Признак корректировки" в поле "от \_\_\_\_\_" указывается дата заполнения СВО, которая содержит сведения по валютной операции, подлежащей корректировке.

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.

2. В графе 1 указывается в порядке возрастания номер строки СВО.

В случае заполнения поля "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 указываются номер (при его наличии) 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 валютной операции в связи с переводом валюты Российской Федерации в пользу нерезидента;

выписки из счета в банке-нерезиденте или иного документа, содержащего информацию о валютной операции, осуществленной через счет в банке-нерезиденте, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС;

документа об исполнении аккредитива (о переводе денежных средств в пользу получателя-нерезидента);

справки о валютных операциях третьего лица - резидента (другого лица - резидента) в случае, указанном в [пунктах 12.4, 12.5](#) настоящей Инструкции, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС;

справки о валютных операциях резидента, который не оформляет ПС в случае, указанном в [пункте 12.10](#) настоящей Инструкции, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС.

4. В графе 3 указывается в формате ДД.ММ.ГГГГ одна из следующих дат:

дата зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет резидента, указанная в

уведомлении;

дата зачисления на счет резидента в уполномоченном банке денежных средств в валюте Российской Федерации, поступивших от нерезидента, указанная в выписке из расчетного счета резидента либо в ином документе, переданном уполномоченным банком резиденту и содержащем сведения о зачислении валюты Российской Федерации на счет резидента;

дата составления распоряжения резидента о переводе со своего счета иностранной валюты;

дата составления расчетного документа по валютной операции в связи с переводом валюты Российской Федерации в пользу нерезидента;

дата зачисления денежных средств на счет (списания денежных средств со счета) в банке-нерезиденте, указанная в выписке из счета банка-нерезидента или ином документе, содержащем информацию об осуществленной валютной операции через счет в банке-нерезиденте, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС;

дата перевода денежных средств в пользу получателя-нерезидента при исполнении аккредитива;

дата списания денежных средств со счета третьего лица - резидента в случае, указанном в [пункте 12.4](#) настоящей Инструкции, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС;

дата зачисления или дата списания денежных средств на счет (со счета) другого лица - резидента в случае, указанном в [пункте 12.4](#) настоящей Инструкции, или резидента, который не оформляет ПС, в случае, указанном в [пункте 12.10](#) настоящей Инструкции, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС.

5. В графе 4 указывается один из следующих признаков платежа:

1 - зачисление денежных средств на счет резидента;

2 - списание денежных средств со счета резидента;

9 - осуществление валютной операции третьим лицом - резидентом, другим лицом - резидентом, резидентом, который не оформляет ПС, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС;

0 - перевод денежных средств при исполнении аккредитива в пользу получателя-нерезидента.

6. В графе 5 указывается код вида валютной операции, содержащийся в [приложении 2](#) к настоящей Инструкции, который соответствует назначению перевода, а также сведениям, содержащимся в представленных резидентом документах, связанных с проведением валютных операций.

По валютной операции, связанной с поступлением от нерезидента валюты Российской Федерации, зачисленной на расчетный счет резидента в уполномоченном банке, указывается код вида валютной операции, содержащийся в расчетном документе по валютной операции, поступившем от плательщика-нерезидента, либо код вида валютной операции, который соответствует представленным резидентом документам, связанным с проведением такой валютной операции, в случаях, указанных в [пункте 3.14](#) настоящей Инструкции.

7. В графе 6 указывается цифровой код валюты, зачисленной на счет, списываемой со счета в валюте счета (в случае осуществления перевода в валюту, 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, который не оформляет ПС, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС), списываемых со счета резидента (третьего лица - резидента, другого лица - резидента, резидента, который не оформляет ПС, - при заполнении СВО резидентом, оформившим ПС), переведенных в пользу получателя-нерезидента при исполнении аккредитива по контракту.

9. В графе 8 указывается:

номер ПС - в случае если валютная операция связана с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС;

номер (при его наличии) и (или) дата оформления документа, связанного с проведением валютной операции, - в случае если в соответствии с требованиями настоящей Инструкции ПС не оформляется (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.

Датой оформления документа, связанного с проведением валютной операции, является наиболее поздняя по сроку дата его подписания либо дата вступления его в силу, в случае отсутствия указанных дат - дата его составления.

Если при осуществлении валютной операции денежные средства зачислены на счет резидента (списаны со счета резидента) одной суммой одновременно по нескольким заключенным с одним и тем же нерезидентом документам, связанным с проведением валютной операции, с одним кодом вида валютной операции, по которым не требуется оформления ПС, в СВО сведения о такой операции заполняются:

либо одной строкой (без отражения информации по каждому документу, связанному с проведением валютной операции). В указанном случае графа 8 не заполняется. Информация обо всех документах,

связанных с проведением валютной операции, отражается в поле "Примечание";

либо с разбивкой на несколько строк с отражением информации по каждому документу, связанному с проведением валютной операции с заполнением графы 8. Поле "Примечание" в таком случае не заполняется.

Указание в графе 8 одновременно номера ПС и иной информации не допускается.

10. Графы 9, 10 заполняются по валютным операциям, связанным с расчетами по контракту (кредитному договору), по которому оформлен ПС, в случае если код валюты, указанный в графе 6, отличается от кода валюты контракта (кредитного договора), указанного в ПС. В иных случаях графы 9, 10 не заполняются.

10.1. В графе 9 указывается цифровой код валюты контракта (кредитного договора), указанный в ПС.

10.2. В графе 10 указывается сумма, приведенная в графе 7, в пересчете в валюту контракта (кредитного договора), указанную в графе 9, по курсу иностранных валют по отношению к рублю на дату совершения валютной операции, если иной порядок пересчета не установлен условиями контракта (кредитного договора).

11. В графе 11 указывается резидентом, оформившим ПС, информация об ожидаемом максимальном сроке исполнения нерезидентом обязательств по контракту, по которому оформлен ПС, путем передачи резиденту товаров, выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в счет осуществляемого резидентом авансового платежа (коды видов валютных операций 11100, 21100, 23100, 23110) (далее по тексту настоящего приложения - ожидаемый срок). В иных случаях графа 11 не заполняется.

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 исходя из условий контракта и (или) в соответствии с обычаями делового оборота, иных документов, связанных с проведением валютных операций, включая сроки для выпуска (условного выпуска) товаров таможенными органами (при наличии установленного нормативными правовыми актами в области таможенного дела требования о декларировании таможенными органами товаров), 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 таможенными органами товаров), выполнения для него работ, оказания ему услуг, передачи ему информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них.

12. В поле "Примечание" могут указываться дополнительные сведения по проводимым валютным операциям, при этом:

в поле "N строки" указывается номер строки СВО, к которой приводится дополнительная информация;

в поле "Содержание" указывается дополнительная информация о валютной операции, сведения о которой приведены в строке СВО с указанным номером, включая сведения о документах, связанных с проведением этой валютной операции.

13. В поле "Информация уполномоченного банка" уполномоченный банк фиксирует дату представления резидентом, дату возврата уполномоченным банком (с указанием причин возврата), дату принятия уполномоченным банком СВО.

При заполнении СВО уполномоченным банком в поле "Информация уполномоченного банка" фиксируются дата представления резидентом документов и информации, которые необходимы для заполнения СВО, дата принятия уполномоченным банком СВО.

Даты указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ.

Состав фиксируемых в поле "Информация уполномоченного банка" сведений может быть дополнен уполномоченным банком.