

**Центральный банк
Российской Федерации**

**Государственный
таможенный комитет
Российской Федерации**

№ 91-И

№ 01-11/28644

от 4 октября 2000 года

ИНСТРУКЦИЯ

О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров

На основании Закона Российской Федерации "О валютном регулировании и валютном контроле" от 9 октября 1992 года № 3615-1 (Ведомости съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1992, № 45, ст. 2542; Собрание законодательства Российской Федерации, 1999, № 1, ст.1; 1999, № 28, ст.3461), Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" от 2 декабря 1990 года № 394-1 (Ведомости съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст.356, Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 18, ст.1593; 1995, № 31, ст.2991; 1996, № 1, ст. 3; 1996, № 1, ст.7; 1996, № 2, ст. 55; 1996, № 26, ст. 3032; 1997, № 9, ст.1028; 1997, № 18, ст.2099; 1998, №10, ст. 1147; 1998, № 31, ст. 3829; 1999, № 28, ст. 3472) и Таможенного кодекса Российской Федерации от 18 июня 1993 года № 5221-1 (Ведомости съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1993, № 31, ст. 1224; Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 26, ст. 2397; 1996, № 1, ст. 4; 1997, № 30, ст. 3586; 1997, № 47, ст. 5341; 1999, № 7, ст. 879) Центральный банк Российской Федерации и Государственный таможенный комитет Российской Федерации устанавливают следующий порядок контроля за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

1. Основные понятия

Для целей настоящей Инструкции используются следующие основные понятия:

Паспорт импортной сделки (далее - **ПСИ**) - документ валютного контроля, содержащий необходимые для осуществления валютного контроля сведения из контракта (договора, соглашения) между резидентом (юридическим лицом или

физическим лицом, зарегистрированным в качестве индивидуального предпринимателя) и нерезидентом, предусматривающей оплату иностранной валютой, валютой Российской Федерации, векселями в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации товаров, ввозимых на таможенную территорию Российской Федерации (далее - **Контракт**). ПСи оформляется резидентом, от имени которого заключен Контракт (далее - **Импортер**), в соответствии с требованиями, установленными в разделе 3 и Приложении 1 к настоящей Инструкции;

Досье по импортной сделке (далее - **Досье (Импорт)**) - формируемая по каждому ПСи подборка документов для контроля за обоснованностью оплаты импортируемых по Контракту товаров. Формирование Досье (Импорт) производится уполномоченным банком либо его филиалом, выполняющим функции агента валютного контроля по Контракту, на основании которого оформлен ПСи (далее - **Банк Импортера**);

Карточка платежа - документ валютного контроля, содержащий сведения об осуществляемых в соответствии с Контрактом платежах в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, а также о передаче нерезиденту векселя в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации в счет обязательств Импортера по Контракту, формируемый в соответствии с порядком, установленным в Приложении 2 к настоящей Инструкции;

Учетная карточка импортируемых товаров (далее - **УКи**) - документ валютного контроля, содержащий сведения из грузовой таможенной декларации (далее - **ГТД**) об общей фактурной стоимости импортированных по Контракту товаров, формируемый в соответствии с порядком, установленным в Приложении 3 к настоящей Инструкции;

Ведомость банковского контроля (далее - **Ведомость**) - документ валютного контроля, содержащий сводные сведения об операциях по Контракту (ПСи), формируемый в соответствии с порядком, установленным в Приложении 4 к настоящей Инструкции.

2. Общие положения

2.1. Оплата импортируемых по Контракту товаров иностранной валютой или валютой Российской Федерации; оплата Импортером в счет обязательств по Контракту

выданного Импортером простого векселя в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, а также переводного векселя в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, плательщиком по которому является Импортер, может осуществляться Импортером только с его банковских счетов, открытых в Банке Импортера и указанных в ПСи (далее - **Счет Импортера**).

2.1.1. Датой оплаты по Контракту в зависимости от способа оплаты импортируемых товаров считается одна из следующих дат:

2.1.1.1. дата списания денежных средств со Счета Импортера, в том числе при оплате Импортером векселя, плательщиком по которому является Импортер, если Счет Импортера и счет получателя денежных средств открыты в Банке Импортера;

2.1.1.2. дата передачи Импортером нерезиденту векселя, по которому Импортер не является плательщиком. если импортируемые товары оплачиваются путем передачи Импортером векселя, по которому Импортер не является плательщиком;

2.1.1.3. дата списания денежных средств со счета «Ностро» Банка Импортера или зачисления денежных средств на открытый в Банке Импортера счет «Лоро» банка получателя денежных средств по Контракту, в том числе при оплате Импортером векселя, плательщиком по которому является Импортер, - в остальных случаях.

2.1.2. Датой оплаты по Контракту в зависимости от способа поступления денежных средств по Контракту в пользу Импортера считается одна из следующих дат:

2.1.2.1. дата зачисления денежных средств на Счет Импортера, если Счет Импортера и счет плательщика открыты в Банке Импортера;

2.1.2.2. дата зачисления денежных средств на счет «Ностро» Банка Импортера или дата списания денежных средств с открытого в Банке Импортера счета «Лоро» банка плательщика - в остальных случаях.

2.2. Оплата импортируемых по Контракту товаров иностранной валютой или валютой Российской Федерации с банковского счета третьего лица-резидента, не являющегося Импортером, осуществляется в порядке, установленном Банком России.

2.3. Передача товаров, импортируемых по Контракту на территорию Российской Федерации, возврат уплаченного Импортером аванса или предварительной оплаты, а также иные платежи по Контракту в пользу Импортера могут быть осуществлены как нерезидентом, являющимся стороной по Контракту, так и иным нерезидентом.

2.4. Импортер вправе без разрешения Банка России в соответствии с Контрактом:

2.4.1. оплачивать иностранной валютой со Счета Импортера в Банке Импортера в пользу нерезидента неустойку (штраф, пеню), причиненные убытки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Импортером условий Контракта;

2.4.2. получать (зачислять) на Счет Импортера в Банке Импортера иностранную валюту, поступившую от нерезидента в качестве неустойки (штрафа, пени), возмещения причиненных убытков в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения нерезидентом условий Контракта;

2.4.3. выдавать в счет обязательств Импортера по Контракту простой вексель в иностранной валюте и оплачивать его в пределах обязательств по Контракту со Счета Импортера, а также оплачивать в пределах обязательств по Контракту со Счета Импортера переводной вексель в иностранной валюте, выданный нерезидентом в счет обязательств Импортера по Контракту и акцептованный Импортером;

2.4.4. оплачивать иностранной валютой Банку Импортера плату за выполнение им функций агента валютного контроля, предусмотренную Указом Президента Российской Федерации «О первоочередных мерах по усилению системы валютного контроля в Российской Федерации» от 21 ноября 1995 года № 1163 («Российская газета» от 25.11.95 № 229), по Контрактам, оплата импортируемых товаров по которым осуществляется иностранной валютой, векселями в иностранной валюте, плательщиком по которым является Импортер;

2.4.5. зачислять на Счет Импортера иностранную валюту в качестве страхового возмещения по договору страхования риска невозврата иностранной валюты, переведенной Импортером по Контракту (неполучения оплаченных импортируемых в Российскую Федерацию товаров), в случае неисполнения своих обязательств нерезидентом, являющимся стороной по Контракту, поручителем (гарантом), а также вследствие действий государственных органов страны иностранного контрагента (далее – Договор страхования), заключенного между Импортером и страховой организацией-резидентом, имеющей лицензию на право страховой деятельности, предусматривающую страхование экспортных кредитов, или страховой организацией-нерезидентом.

2.5. Уполномоченные банки могут взимать в иностранной валюте с Импортеров плату за выполнение функций агентов валютного контроля, предусмотренную Указом Президента Российской Федерации «О первоочередных мерах по усилению системы валютного контроля в Российской Федерации» от 21 ноября 1995 года № 1163, по Контрактам, оплата импортируемых товаров по которым осуществляется иностранной валютой, векселями в иностранной валюте, плательщиком по которым является Импортер.

2.6. Страховая организация-резидент, имеющая лицензию на право страховой деятельности, предусматривающую страхование экспортных кредитов, без разрешения Банка России может переводить иностранную валюту на Счет Импортера в качестве страхового возмещения по Договору страхования.

2.7. Операции с векселями в иностранной валюте, не указанные в пункте 2.4.3 настоящей Инструкции, осуществляются в порядке, установленном Банком России.

3. Оформление паспорта импортной сделки

3.1. По каждому Контракту Импортер оформляет один ПСи, подписываемый одним Банком Импортера.

3.2. Для оформления ПСи Импортер представляет в Банк Импортера:

3.2.1. два экземпляра ПСи;

3.2.2. копию Контракта, на основании которого был составлен ПСи, заверенную в установленном порядке.

Если по объему полный текст Контракта занимает более 5 листов, Импортер с согласия Банка Импортера может вместо копии всего Контракта, на основании которого был составлен ПСи, представить в Банк Импортера выписки из Контракта, содержащие сведения, необходимые для контроля за правильностью составления ПСи.

Копия Контракта, составленного на иностранном языке, представляется Импортером в Банк Импортера с переводом на русский язык, заверенным в установленном порядке;

3.2.3. заверенные в установленном порядке копии полученных Импортером разрешений на осуществление валютных операций в случаях, когда в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществление валютных операций, предусмотренных условиями Контракта, требует получения разрешений.

3.3. ПСи подписывается сотрудником Банка Импортера, уполномоченным Банком Импортера в порядке, установленном в разделе 7 настоящей Инструкции, подписывать ПСи по Контрактам, а также совершать иные действия по валютному контролю от имени Банка Импортера как агента валютного контроля (далее - **Ответственное лицо Банка Импортера**), и заверяется печатью Банка Импортера, используемой для целей валютного контроля, зарегистрированной в Банке России в порядке, установленном в разделе 7 настоящей Инструкции (далее - **Печать Банка Импортера**).

Первый экземпляр подписанного Ответственным лицом Банка Импортера и заверенного Печатью Банка Импортера ПСи возвращается Импортеру.

Второй экземпляр подписанного Ответственным лицом Банка Импортера и заверенного Печатью Банка Импортера ПСи вместе с копиями документов, указанных в пунктах 3.2.2, 3.2.3 настоящей Инструкции, помещается в Досье (Импорт).

3.4. Банк Импортера осуществляет платежи по Контракту после подписания им ПСи.

3.5. Банк Импортера отказывает в подписании ПСи по следующим основаниям:

3.5.1. несоответствие данных, содержащихся в Контракте, данным, указанным в ПСи;

3.5.2. несоответствие предусмотренных Контрактом валютных операций законодательству Российской Федерации;

3.5.3. оформление ПСи с нарушениями требований, установленных настоящей Инструкцией;

3.5.4. непредставление Импортером в Банк Импортера какого-либо из документов, указанных в пункте 3.2 настоящей Инструкции;

3.5.5. отсутствие в Контракте условий, предусматривающих ввоз товаров на таможенную территорию Российской Федерации.

3.6. В случае внесения в Контракт изменений или дополнений, затрагивающих сведения, указанные в ПСи, Импортер представляет в Банк Импортера:

3.6.1. два экземпляра ПСи, переоформленного с учетом внесенных изменений в Контракт;

3.6.2. копию изменений или дополнений к Контракту, заверенную в установленном порядке. Копия изменений или дополнений к Контракту, составленных на иностранном языке, представляется Импортером в Банк Импортера с переводом на русский язык, заверенным в установленном порядке.

3.6.3. заверенные в установленном порядке копии полученных Импортером разрешений на осуществление валютных операций, в случаях, когда в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществление валютных операций, проводимых в соответствии с изменениями и дополнениями к Контракту, требует получения разрешений.

3.7. Переоформление ПСи производится с учетом особенностей заполнения отдельных граф, установленных в Приложении 1 к настоящей Инструкции.

Банк Импортера подписывает переоформленный ПСи в порядке, установленном в настоящем разделе Инструкции.

3.8. Порядок предоставления Импортером в Банк Импортера документов, указанных в пунктах 3.2, 3.6 настоящей Инструкции, устанавливается Банком Импортера. В случае установления порядка предоставления Импортером в Банк Импортера документов путем обмена электронными документами должна быть установлена процедура признания аналога собственноручной подписи.

Документы, предоставленные Импортером в Банк Импортера в электронном виде, распечатываются Банком Импортера на бумажном носителе, заверяются подписью Ответственного лица Банка Импортера и Печатью Банка Импортера. Один экземпляр подписанного Ответственным лицом Банка Импортера и заверенного Печатью Банка Импортера ПСи (переоформленного ПСи) направляется Банком Импортера Импортеру.

3.9. В случае оплаты иностранной валютой импортируемых по Контракту товаров с банковского счета Импортера в иностранном банке, открытого на основании соответствующего разрешения Банка России, ПСи представляется для подписания в территориальное учреждение Банка России по месту государственной регистрации Импортера.

Территориальное учреждение Банка России осуществляет контроль за операциями по данному ПСи в порядке, устанавливаемом Банком России.

4. Особенности таможенного оформления импортируемых товаров

4.1. Таможенное оформление товаров, ввезенных по Контракту и помещаемых под таможенные режимы «выпуск для свободного обращения», «реимпорт», «таможенный склад», «магазин беспошлинной торговли», «переработка товаров на таможенной территории», «переработка товаров под таможенным контролем», «временный ввоз», «свободная таможенная зона», «свободный склад», «отказ в пользу государства», «уничтожение», либо товаров, ввезенных по Контракту и предназначенных непосредственно и исключительно для реэкспорта (таможенное оформление которых производится с подачей временной ГТД), осуществляется при условии представления в таможенный орган одновременно с ГТД, в 28 графе которой указаны дата и номер ПСи, ксерокопии ПСи.

При помещении под указанные таможенные режимы товаров, таможенное оформление которых ранее было произведено с представлением ксерокопии ПСи, повторного представления ксерокопии ПСи не требуется и реквизиты ПСи в представляемой ГТД не указываются.

4.2. При первоначальном обращении в таможенный орган для таможенного оформления товаров, ввезенных по Контракту, представляется ксерокопия ПСи, заверенная подписью Ответственного лица Банка Импортера и Печатью Банка Импортера, которая остается в делах таможенного органа.

При таможенном оформлении последующих поставок товаров по ПСи в таможенном органе, в делах которого хранится ксерокопия данного ПСи, оформленная

в указанном выше порядке, этому таможенному органу может быть представлена ксерокопия ПСи, заверенная Импортером.

4.3. В случае внесения в Контракт изменений или дополнений, затрагивающих сведения о представленных к таможенному оформлению импортируемых товарах, Импортер представляет в таможенный орган, производящий таможенное оформление импортируемых товаров, ксерокопию переоформленного ПСи, заверенную в порядке, установленном пунктом 4.2 настоящей Инструкции.

4.4. Таможенный орган проверяет соответствие сведений, заявленных в ГТД, условиям Контракта, сведениям, содержащимся в представленной ксерокопии ПСи, а также соответствие Печати Банка Импортера на ксерокопии ПСи образцу Печати Банка Импортера, содержащейся в Карточке образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля, оформленной в соответствии с требованиями, установленными в разделе 7 и Приложении 5 к настоящей Инструкции.

4.5. При непредставлении в таможенный орган ксерокопии ПСи, оформленной в порядке, установленном настоящей Инструкцией, а также при наличии расхождений в документах, указанных в пункте 4.4 настоящей Инструкции, товары выпуску не подлежат.

4.6. При отсутствии расхождений в документах, указанных в пункте 4.4 настоящей Инструкции, и при выполнении всех иных требований таможенного законодательства Российской Федерации должностное лицо таможенного органа ставит подпись на ксерокопии ПСи и заверяет ее своей личной номерной печатью.

4.7. Ксерокопия ПСи, оформленная в порядке, установленном пунктом 4.6 настоящей Инструкции, вместе с экземпляром ГТД хранится в делах таможенного органа.

4.8. После принятия решения таможенного органа о выпуске товаров в соответствии с заявляемым таможенным режимом с третьего листа ГТД, в графе 28 которой указаны номер и дата ПСи, снимается ксерокопия, которая заверяется

оттиском личной номерной печати и подписью должностного лица таможенного органа в порядке, установленном ГТК России. Указанная в настоящем пункте ксерокопия ГТД представляется Импортером в Банк Импортера.

4.9. Таможенное оформление товаров, ввозимых из государств-участников СНГ, осуществляемое в порядке, установленном Приказом ГТК России «О порядке таможенного оформления товаров, происходящих из государств-участников СНГ и ввозимых из этих государств в Российскую Федерацию» от 22 марта 1995 года № 174 («Бюллетень нормативных актов министерств и ведомств Российской Федерации», 1995, № 7, зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 5 апреля 1995 года за № 827), производится без представления в таможенный орган ксерокопии ПСи.

5. Порядок осуществления Банком Импортера контроля за обоснованностью оплаты импортируемых товаров

5.1. Банк Импортера в течение 5 календарных дней, следующих за датой подписания ПСи, формирует электронную копию ПСи с использованием программного комплекса, разработанного ГТК России (далее - программный комплекс).

Формирование Ведомости и отражение в ней информации из ПСи, Карточек платежа, УКи (поступивших из ГТК России и самостоятельно сформированных Банком Импортера) осуществляется Банком Импортера с использованием программного комплекса в автоматическом режиме.

5.2. Импортер в течение 15 календарных дней с даты принятия решения о выпуске товаров (графа "Д" ГТД) представляет в Банк Импортера оформленную в соответствии с требованиями пункта 4.8 настоящей Инструкции ксерокопию ГТД, которая помещается в Досье (Импорт).

5.3. В случае невозможности представления ксерокопии ГТД, оформленной в порядке, установленном пунктом 4.8 настоящей Инструкции, а также в случае, предусмотренном в пункте 4.9 настоящей Инструкции, Импортер в течение 15 календарных дней, следующих за датой принятия решения о выпуске товаров (графа «Д» ГТД), представляет в Банк Импортера заверенную Импортером ксерокопию ГТД

вместе с оригиналом этой ГТД. После проверки Банком Импортера соответствия сведений в ксерокопии и оригинале ГТД ксерокопия ГТД заверяется Ответственным лицом Банка Импортера и помещается в Досье (Импорт), а оригинал ГТД возвращается Импортеру.

5.4. В случае невозможности представления в течение 15 календарных дней, следующих за датой принятия решения о выпуске товаров (графа «Д» ГТД), в Банк Импортера документов, указанных в пунктах 5.2 и 5.3 настоящей Инструкции, Импортер, при наличии согласия Банка Импортера и в установленном Банком Импортера порядке, направляет ему в указанные сроки копию ГТД либо сведения из ГТД, в том числе путем обмена документами посредством почтовой, телеграфной, телетайпной, телефонной, электронной или иной связи. В этом случае ксерокопия ГТД, оформленная в порядке, установленном пунктом 4.8 настоящей Инструкции, либо оригинал ГТД вместе с ксерокопией ГТД, заверенной Импортером, представляются Импортером в Банк Импортера в течение 30 календарных дней, следующих за датой принятия решения о выпуске товаров (графа "Д" ГТД).

5.5. УКи поступают в Банк Импортера из ГТК России в электронном виде в течение двадцати календарных дней, следующих за датой принятия решения о выпуске товаров (графа «Д» ГТД).

5.6. В случае непоступления УКи из ГТК России Банк Импортера обязан самостоятельно сформировать УКи на основании ксерокопии ГТД (копии ГТД, сведений из ГТД), представленной Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном пунктами 5.2, 5.3 и 5.4 настоящей Инструкции, в следующие сроки:

5.6.1. если ксерокопия ГТД (копия ГТД, сведения из ГТД) представлена Импортером в Банк Импортера до истечения срока, указанного в пункте 5.5 настоящей Инструкции, - не позднее третьего рабочего дня, следующего за истечением этого срока;

5.6.2. если ксерокопия ГТД (копия ГТД, сведения из ГТД) представлена Импортером в Банк Импортера после истечения срока, указанного в пункте 5.5 настоящей Инструкции, - не позднее третьего рабочего дня, следующего за датой

представления Импортером ксерокопии ГТД (копии ГТД, сведений из ГТД) в Банк Импортера.

5.7. Банк Импортера вправе самостоятельно сформировать УКи на основании ксерокопии ГТД (копии ГТД, сведений из ГТД), представленной Импортером в Банк Импортера, до поступления УКи из ГТК России в сроки, указанные в пункте 5.5 настоящей Инструкции.

5.8. Банк Импортера сверяет сведения, содержащиеся в УКи, поступившей из ГТК России, со сведениями ксерокопии ГТД, представленной Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном пунктами 5.2 и 5.3 настоящей Инструкции.

В случае выявления расхождений в указанных документах Банк Импортера:

5.8.1. при отсутствии самостоятельно сформированной УКи - вносит изменения в УКи на основании ксерокопии ГТД и направляет ее в ГТК России в порядке, установленном ГТК России;

5.8.2. при наличии самостоятельно сформированной УКи - по электронным каналам связи информирует ГТК России о необходимости удаления варианта УКи, содержащего ошибочную информацию. При этом Банк Импортера должен обеспечить направление в ГТК России варианта УКи, соответствующего сведениям, содержащимся в ксерокопии ГТД.

5.9. Одновременно с действиями, указанными в пункте 5.8 настоящей Инструкции, Банк Импортера заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении извещает ГТК России о выявленном расхождении с приложением копии соответствующей ГТД, заверенной подписью Ответственного лица Банка Импортера и Печатью Банка Импортера.

5.10. При наличии расхождений между сведениями, содержащимися в УКи, поступившей из ГТК России, и сведениями из ГТД, представленными Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном в пункте 5.4 настоящей Инструкции, исправления в указанную УКи не вносятся.

В случае непоступления УКи из ГТК России и непредставления Импортером в Банк Импортера ксерокопии ГТД, оформленной в порядке, установленном пунктами 5.2 или 5.3 настоящей Инструкции, УКи, самостоятельно сформированная Банком Импортера на основании копии ГТД либо сведений из ГТД, представленных Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном пунктом 5.4 настоящей Инструкции, подлежит удалению по истечении 30 календарных дней, следующих за датой принятия решения о выпуске товаров (графа "Д" ГТД).

Одновременно Банк Импортера заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении извещает ГТК России о факте удаления УКи, с приложением соответствующей копии ГТД (сведений из ГТД, распечатанных на бумажном носителе), заверенной подписью Ответственного лица Банка Импортера и Печатью Банка Импортера.

5.11. Импортер до передачи нерезиденту векселя в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации в счет обязательств по Контракту, в том числе векселя в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, по которому Импортер не является плательщиком, представляет в Банк Импортера ксерокопию указанного векселя, заверенную в установленном порядке. На ксерокопии векселя Импортер проставляет реквизиты ПСи (номер и дата), оформленного по Контракту, в счет обязательств по которому выдан (передан) вексель.

5.12. При представлении в Банк Импортера поручения (заявления) на оплату обязательств по Контракту в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, в том числе на оплату векселя в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, выданного в счет обязательств по Контракту, Импортер, представляет в Банк Импортера в порядке, установленном Банком Импортера, информацию:

о номере и дате ПСи, по которому осуществляется оплата;

о коде вида оплаты в соответствии с порядком формирования Банком Импортера Карточек платежа, приведенным в Приложении 2 к настоящей Инструкции, с указанием сумм по каждому коду вида оплаты.

5.13. При поступлении в Банк Импортера денежных средств по Контракту от нерезидента Импортер в течение 7 календарных дней, следующих за датой зачисления

денежных средств на Счет Импортера, в порядке, установленном Банком Импортера, представляет в Банк Импортера информацию:

- о номере и дате ПСи, по которому поступили денежные средства;
- о коде вида оплаты в соответствии с порядком формирования Банками Импортера Карточек платежа, приведенным в Приложении 2 к настоящей Инструкции, с указанием сумм по каждому коду вида оплаты.

5.14. При поступлении в Банк Импортера денежных средств от страховой организации по Договору страхования Импортер в течение 7 календарных дней, следующих за датой зачисления денежных средств на Счет Импортера, в порядке, установленном Банком Импортера, представляет в Банк Импортера информацию, предусмотренную пунктом 5.13 настоящей Инструкции, а также копию Договора страхования, заверенную в установленном порядке.

5.15. При представлении в Банк Импортера информации в соответствии с пунктами 5.11, 5.12, 5.13 настоящей Инструкции после завершения таможенного оформления товаров Импортер в порядке, согласованном с Банком Импортера, сообщает ему номер ГТД, подтверждающей ввоз товаров, за которые производится оплата, в том числе путем передачи нерезиденту векселя.

5.16. Банк Импортера формирует Карточку платежа в течение 7 календарных дней, следующих за:

- датой оплаты, определяемой в соответствии с порядком, установленным пунктом 2.1 настоящей Инструкции;
- датой передачи Импортером нерезиденту векселя, по которому плательщиком является Импортер.

5.17. Банк Импортера в целях соотнесения (идентификации) Импортером сумм произведенной оплаты по отношению к поставкам товаров, осуществленным по Контракту, в установленном Банком Импортера порядке информирует Импортера о поступивших из ГТК России и самостоятельно сформированных Банком Импортера УКи, а также о сформированных Банком Импортера Карточках платежа.

Карточки платежа, сформированные Банком Импортёра на основании представленной Импортёром ксерокопии векселя, по которому плательщиком является Импортёр, для соотнесения (идентификации) сумм оплаты по отношению к поставкам товаров, осуществленным по Контракту, не используются и Импортёру не направляются.

5.18. Импортёр на основании имеющихся в его распоряжении документов не позднее, чем за 10 календарных дней до контрольного срока возврата УКи в ГТК России, информирует Банк Импортёра, в установленном Банком Импортёра порядке, об оплате указанных в УКи товаров (о Карточках платежа, относящихся к данной УКи).

5.19. Импортёр и Банк Импортёра вправе согласовать порядок самостоятельного соотнесения Банком Импортёра сумм производимой оплаты и поставок товаров по Контракту.

Документ, удостоверяющий согласование указанного порядка, заверенный обеими сторонами в порядке, установленном Банком Импортёра, помещается в Досье (Импорт).

5.20. Информация об оплате импортируемых по Контракту товаров, векселей в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, выданных в счет обязательств Импортёра по Контракту, а также о передаче нерезиденту в оплату обязательств Импортёра по Контракту векселя в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, по которому Импортёр не является плательщиком, указывается Банком Импортёра в соответствующих УКи, подлежащих отправке в ГТК России в соответствии с требованиями раздела 6 настоящей Инструкции.

Информация о ввозе импортируемых по Контракту товаров или о поступлении в пользу Импортёра от нерезидента денежных средств, ранее переведенных в оплату указанных товаров, отражается Банком Импортёра в соответствующих Карточках платежа в порядке, установленном в Приложении 2 к настоящей Инструкции.

5.21. В случае, если денежные средства, поступившие по Контракту от нерезидента, ошибочно зачислены на банковский счет Импортёра в банке, не

оформлявшем ПСи, Импортер в течение 7 календарных дней, следующих за датой поступления средств, дает банку поручение на перевод поступивших средств в полном объеме на Счет Импортера в Банке Импортера, оформившем ПСи по указанному Контракту.

К поручению на перевод Импортер прилагает подписанную Ответственным лицом Банка Импортера и заверенную Печатью Банка Импортера ксерокопию ПСи, которая вместе с поручением на перевод служит для уполномоченного банка основанием для осуществления указанного перевода.

5.22. По каждому ПСи Банк Импортера формирует отдельное Досье (Импорт), в которое помещаются:

5.22.1. экземпляр ПСи, подписанный Импортером, Ответственным лицом Банка Импортера и заверенный Печатью Банка Импортера;

5.22.2. копии Контракта (выписки из Контракта), изменений или дополнений к Контракту, заверенные в установленном порядке;

5.22.3. копии разрешений, представленных Импортером в Банк Импортера в соответствии с требованиями пунктов 3.2.3, 3.6.3 настоящей Инструкции;

5.22.4. ксерокопии ГТД (копии ГТД; сведения из ГТД, распечатанные на бумажном носителе и заверенные подписью Ответственного лица Банка Импортера), представленные Импортером в соответствии с пунктами 5.2, 5.3, 5.4 настоящей Инструкции;

5.22.5. ксерокопии векселей, представленных Импортером в соответствии с пунктом 5.11 настоящей Инструкции;

5.22.6. копии поручений (заявлений) Импортера на оплату обязательств по Контракту, связанных с поставкой товаров, а также межбанковских сообщений, подтверждающих перевод нерезиденту (поступление в пользу Импортера) денежных средств по Контракту (ПСи);

5.22.7. Ведомость, распечатанная на бумажном носителе по окончании (прекращении) всех операций и расчетов по Контракту (при закрытии Досье (Импорт)), подписанная Ответственным лицом Банка Импортера и заверенная Печатью Банка Импортера;

5.22.8. иные документы и сведения, оформляемые (формируемые) Банком Импортера или поступающие в Банк Импортера в связи с данным ПСи.

5.23. Ведомость может быть распечатана на бумажных носителях по запросу:

5.23.1. Импортера;

5.23.2. органов и агентов валютного контроля, а также органов, осуществляющих контрольные функции, в случаях, установленных законодательством Российской Федерации.

В случаях, установленных настоящим пунктом Инструкции, распечатанная Ведомость должна быть заверена подписью Ответственного лица Банка Импортера и Печатью Банка Импортера.

5.24. По истечении 90 календарных дней, следующих за датой, указанной в графе «Последняя дата» ПСи, но не ранее отправки в ГТК России всех имеющихся в Банке Импортера УКи по данному ПСи в порядке, установленном настоящей Инструкцией, Досье (Импорт) по указанному ПСи закрывается и сдается в архив Банка Импортера.

Досье (Импорт) подлежит хранению не менее 5 лет после его закрытия.

5.25. Банк Импортера обеспечивает регистрацию и учет всех входящих и исходящих документов в соответствии с внутренними правилами делопроизводства.

Регистрация документов валютного контроля, получаемых из ГТК России или направляемых в ГТК России в электронном виде по телекоммуникационной сети, осуществляется с использованием программного комплекса.

6. Обмен информацией между Банком Импортера и ГТК России

6.1. Обмен документами валютного контроля между Банком Импортера и ГТК России осуществляется в электронном виде по телекоммуникационной сети в порядке, устанавливаемом ГТК России.

6.2. Банк Импортера в течение 10 календарных дней, следующих за датой подписания ПСи, направляет электронную копию ПСи в ГТК России.

6.3. Карточки платежа направляются Банком Импортёра в ГТК России в течение 10 календарных дней, следующих за датой их формирования.

6.4. ГТК России на основании данных ГТД формирует УКи и в течение 20 календарных дней, следующих за датой принятия решения о выпуске товаров (графа «Д» ГТД), направляет их в Банк Импортёра.

6.5. Банк Импортёра возвращает УКи, полученные из ГТК России, после обработки в установленном настоящей Инструкцией порядке, не позднее указанного в них контрольного срока возврата.

6.6. В случае самостоятельного формирования УКи Банком Импортёра УКи направляются в ГТК России не позднее контрольного срока, рассчитываемого программным комплексом.

В случае самостоятельного формирования УКи Банком Импортёра в соответствии с пунктом 5.6.2 настоящей Инструкции по истечении контрольного срока, рассчитываемого программным комплексом, УКи направляется в ГТК России в течение 10 календарных дней, следующих за датой их формирования.

6.7. В случае, если после направления Карточки платежа и УКи в ГТК России в установленные сроки в указанные документы Банком Импортёра внесены изменения и дополнения, то Банк Импортёра обязан повторно направить их в ГТК России в течение 10 календарных дней, следующих за датой внесения изменений и дополнений.

7. Порядок утверждения уполномоченными банками списков Ответственных лиц Банка Импортёра и регистрации в Банке России образцов оттисков Печатей Банка Импортёра

7.1. Банки самостоятельно определяют список сотрудников Банка Импортёра, уполномоченных подписывать ПСи по Контрактам, а также совершать иные действия по валютному контролю от имени Банка Импортёра как агента валютного контроля. Указанный список утверждается приказом по Банку Импортёра.

7.2. Для регистрации (перерегистрации) в Банке России образцов оттисков Печатей Банка Импортера Банк Импортера направляет в Банк России заявление с приложением оформленных по форме, приведенной в Приложении 5 к настоящей Инструкции, трех экземпляров Карточек образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля (далее по тексту - Карточка).

7.3. В течение 15 календарных дней, следующих за датой поступления в Банк России указанных в пункте 7.2 настоящей Инструкции документов, Банк России возвращает в Банк Импортера зарегистрированный в установленном порядке первый экземпляр Карточки, а второй экземпляр Карточки направляет в ГТК России.

В случае, если поступившие на регистрацию в Банк России Карточки оформлены с нарушением установленных требований, в течение 15 календарных дней, следующих за датой поступления в Банк России указанных документов, Банк России направляет в Банк Импортера мотивированный отказ в регистрации с приложением соответствующих Карточек.

7.4. В случае изменения Банком Импортера Печати Банка Импортера, перерегистрация оттиска Печати Банка Импортера осуществляется в порядке, предусмотренном пунктами 7.2 и 7.3 настоящей Инструкции.

8. Порядок формирования и представления в Банк России отчетности и другой информации

8.1. Банк Импортера ежемесячно представляет в территориальное учреждение Банка России, осуществляющее надзор за его деятельностью, Отчет об операциях по импортным контрактам (далее - Отчет). Отчет формируется с использованием программного комплекса, рекомендованного Банком России, и представляется в электронном виде по форме, приведенной в Приложении 6 к настоящей Инструкции, в период с двадцать третьего по двадцать пятое число календарного месяца, следующего за отчетным.

8.2. В Отчет включаются сведения по всем ПСи, по которым Досье (Импорт) не закрыты на конец отчетного периода, либо закрыты в отчетном периоде в порядке, установленном пунктом 5.24 настоящей Инструкции.

8.3. Ежемесячно вместе с Отчетом Банк Импортера направляет в территориальное учреждение Банка России электронные копии Ведомостей по следующим ПСи:

8.3.1. ПСи по Контрактам, осуществление валютных операций по которым требует получения разрешений, указанных в пунктах 3.2.3, 3.6.3 настоящей Инструкции;

8.3.2. ПСи, по которым на дату формирования Отчета Банком Импортера не получено подтверждение ввоза на таможенную территорию Российской Федерации товаров в течение 90 календарных дней, следующих за датой оплаты, стоимостью, эквивалентной одной тысяче долларов США и более по курсу Банка России на последний рабочий день отчетного месяца;

8.3.3. ПСи, по которым в отчетном периоде Банком Импортера сформированы Карточки платежа на основании ксерокопий векселей, представленных Импортером в порядке, установленном пунктом 5.11 настоящей Инструкции;

8.3.4. ПСи по Контрактам отдельных Импортеров, список которых, а также периодичность и сроки представления по которым электронных копий Ведомостей, устанавливаются Банком России.

8.4. Территориальное учреждение Банка России не позднее двадцать седьмого числа календарного месяца, следующего за отчетным, направляет в электронном виде в Департамент валютного регулирования Банка России Сводный отчет об операциях по импортным контрактам (далее - Сводный отчет) по форме и в порядке, установленным Банком России.

Вместе со Сводным отчетом направляются Отчеты и электронные копии Ведомостей, представленные Банками Импортера в территориальное учреждение Банка России в соответствии с порядком, установленным настоящим разделом Инструкции.

9. Ответственность за нарушение валютного законодательства и нормативных правовых актов

9.1. За нарушения требований валютного законодательства и нормативных правовых актов Импортёры несут ответственность в соответствии со статьей 14 Закона Российской Федерации «О валютном регулировании и валютном контроле», Таможенным кодексом Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

9.2. За нарушение требований валютного законодательства и нормативных правовых актов Банка России уполномоченные банки несут ответственность в соответствии со статьей 14 Закона Российской Федерации «О валютном регулировании и валютном контроле», статьей 75 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

10. Заключительные положения

10.1. Настоящая Инструкция распространяется на Контракты (независимо от даты их заключения), на основании которых после 1 января 2001 года осуществляется ввоз товаров на таможенную территорию Российской Федерации, помещаемых под любой из таможенных режимов, указанных в пункте 4.1 настоящей Инструкции, либо осуществляется оплата этих товаров иностранной валютой, валютой Российской Федерации, векселями в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации.

10.2. Настоящая Инструкция не распространяется:

10.2.1. На сделки физических лиц-резидентов, зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей, по которым стоимость ввозимых на таможенную территорию Российской Федерации товаров, оплаченных наличными денежными средствами, не превышает в эквиваленте десяти тысяч долларов США по курсу Банка России на дату принятия товаров к таможенному оформлению;

10.2.2. На договоры лизинга, по которым лизингодателем является нерезидент;

10.2.3. На договоры строительного подряда, в соответствии с условиями которых стоимость товаров, ввозимых по договору, включена в стоимость строительных работ и не предусматривается возможность отдельной оплаты указанных товаров;

10.2.4. На операции с векселями в иностранной валюте, не указанные в пункте 2.4.3 настоящей Инструкции.

10.3. Печати, оттиски которых вместе со списками Ответственных лиц Банка Импортёра были зарегистрированы в Банке России в порядке, установленном совместной инструкцией Банка России и ГТК России «О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 26 июля 1995 года № 30 и № 01-20/10538 («Вестник Банка России» от 21.11.95 № 48; по заключению Минюста России от 27.10.99 № 8835-ЭР в государственной регистрации не нуждается), а также печати, оттиски которых были зарегистрированы в Банке России в порядке, установленном совместной инструкцией Банка России и ГТК России «О порядке осуществления валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров» от 13 октября 1999 года № 86-И и № 01-23/26541 («Вестник Банка России» от 24.11.99 № 70-71; зарегистрирована в Минюсте России 18.11.99 за № 1981), могут использоваться уполномоченными банками для целей валютного контроля в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

10.4. Уполномоченные банки обязаны на основании настоящей Инструкции подготовить, утвердить и довести до сведения клиентов свои инструкции по осуществлению валютного контроля за обоснованностью оплаты импортируемых товаров.

10.5. С 1 января 2001 года признаются утратившими силу:

Инструкция Банка России и ГТК России «О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 26 июля 1995 года № 30 и № 01-20/10538 («Вестник Банка России» от

21.11.95 № 48; по заключению Минюста России от 27.10.99 № 8835-ЭР в государственной регистрации не нуждается);

Письмо Банка России «О введении в действие порядка осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 15 ноября 1995 года № 208 («Вестник Банка России» от 21.11.95 № 48; по заключению Минюста России от 27.10.99 № 8837-ЭР в государственной регистрации не нуждается);

Письмо Банка России «Об отдельных вопросах применения совместной инструкции Банка России и ГТК России от 26 июля 1995 года № 30 и № 01-20/10538 (соответственно) «О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 16 января 1996 года № 229 («Вестник Банка России» от 01.02.96 № 4; по заключению Минюста России от 27.10.99 № 8834-ЭР в государственной регистрации не нуждается);

Письмо Банка России «О распространении совместных инструкций Банка России и ГТК России от 12 октября 1993 г. № 19 и № 01-20/10283 (соответственно) и от 26 июля 1995 года № 30 и № 01-20/10538 (соответственно) на экспортные и импортные сделки, предусматривающие поставки товаров в счет государственных кредитов» от 13 августа 1997 года № 501 («Вестник Банка России» от 19.08.97 № 54; по заключению Минюста России от 27.10.99 № 8836-ЭР в государственной регистрации не нуждается);

Положение Банка России и ГТК России «О внесении изменений и дополнений в нормативные акты Банка России и ГТК России, устанавливающие порядок осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 22 февраля 2000 года № 108-П и № 01-100/3 («Вестник Банка России» от 15.06.2000 № 31; по заключению Минюста России от 29.05.2000 № 4072-ЭР в государственной регистрации не нуждается).

10.6. ПСи, оформленные до 1 января 2001 года в соответствии с требованиями совместной инструкции Банка России и ГТК России «О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 26 июля 1995 года № 30 и № 01-20/10538, не утрачивают своего действия в связи с вступлением в силу настоящей Инструкции и принимаются таможенными органами для целей таможенного контроля.

При подписании дополнений и изменений к Контрактам переоформление вышеуказанных ПСи осуществляется в соответствии с требованиями настоящей Инструкции.

10.7. Настоящая Инструкция подлежит опубликованию в «Вестнике Банка России» и вступает в силу с 1 января 2001 года.

10.8. Пункт 9.2 настоящей Инструкции в части применения к уполномоченным банкам ответственности за нарушения требований по формированию Карточек платежа; оформлению УКи, сформированных на основании грузовых таможенных деклараций, выпуск товаров по которым произведен до 1 января 2001 года; формированию Ведомостей банковского контроля; формированию и представлению в территориальные учреждения Банка России отчетности, предусмотренной настоящей Инструкцией, вступает в силу через три месяца после вступления в силу настоящей Инструкции.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

В.В. Герашин

И.о. председателя
Государственного
таможенного комитета
Российской Федерации

В.И. Мещеряков

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

распоряжение Минюста России
от « » 199 г. №

регистрационный № 2481
от « 22 » сентября 2001 г.



Приложение 1
к совместной инструкции Банка России и
ГТК России «О порядке осуществления валютного
контроля за обоснованностью оплаты резидентами
импортируемых товаров» от 4 октября 2000 года
№ 91-И и № 01-11/28644

ПАСПОРТ ИМПОРТНОЙ СДЕЛКИ N 2/00000000/000/0000000000

от 00.00.0000.

Реквизиты Банка Импортёра:

Код по ОКПО _____
Наименование _____
Регистрационный номер _____
Почтовый адрес _____

Реквизиты Импортёра:

Код по ОКПО _____
Наименование _____
Юридический адрес _____
Дата государственной регистрации _____
Номер налогоплательщика (ИНН) _____
Номер Счета _____

Реквизиты иностранного контрагента по Контракту

Наименование _____
Код страны/страна _____

Реквизиты и условия Контракта

Номер _____ Последняя дата _____
Дата _____ Срок оплаты _____
Сумма Контракта _____ Форма расчетов _____
Код валюты цены/Валюта цены ____ / ____ Особые условия _____

Разрешение на предварительную оплату

Номер _____ Дата _____ Сумма _____
Дата окончания действия разрешения _____
Кем выдано _____

Особые отметки Банка Импортёра:

Наименование банка _____
Почтовый адрес _____

От Банка Импортёра:

Должность _____

_____ (подпись)

М.П.

Ф.И.О.

_____ (дата)

От Импортёра:

Должность _____

_____ (подпись)

М.П.

Ф.И.О.

_____ (дата)

Копия верна: Должность _____ Фамилия И.О. _____ (подпись)

М.П.

Дата: _____

**ПОРЯДОК ОФОРМЛЕНИЯ
ПАСПОРТА ИМПОРТНОЙ СДЕЛКИ (ПСИ)**

Строка «Паспорт импортной сделки №», а также дата подписания ПСи, указываемая под данной строкой, заполняются Банком Импортера.

В строке "Паспорт импортной сделки N" указывается код ПСи, состоящий из четырех частей, разделенных наклонной чертой:

- первая часть состоит из одной арабской цифры "2", означающей, что данный ПСи предназначен для валютного контроля за обоснованностью оплаты импортируемых товаров;

- вторая часть состоит из восьми цифр, составляющих код по ОКПО уполномоченного банка или его филиала, осуществляющего информационный обмен между Банком Импортера и ГТК России; если Банк Импортера самостоятельно осуществляет информационный обмен с ГТК России - код по ОКПО Банка Импортера;

- третья часть состоит из трех цифр, означающих порядковый номер, присвоенный Банком Импортера переоформленному ПСи (оформляемому в соответствии с требованиями раздела 3 настоящей Инструкции);

- четвертая часть состоит из десяти цифр, означающих номер ПСи, присвоенный Банком Импортера.

В первых двух позициях четвертой части кода ПСи может указываться:

- если Банком Импортера по данному ПСи является уполномоченный банк (филиал уполномоченного банка), код по ОКПО которого указан во второй части кода ПСи – «00»;

- если Банком Импортера по данному ПСи является филиал уполномоченного банка (иное структурное подразделение уполномоченного банка), осуществляющий информационный обмен с ГТК России (по согласованию с последним) через головную организацию или другой филиал уполномоченного банка, код по ОКПО которого указан во второй части кода ПСи, - номер, присвоенный Банку Импортера головной организацией уполномоченного банка для целей информационного обмена с ГТК России.

Во вторых двух позициях четвертой части кода ПСи указывается код структурного подразделения Банка Импортера, в котором находится Счет Импортера

(счет Импортера - если Контрактом предусмотрена оплата товаров только путем передачи Импортером векселей, по которым Импортер не является плательщиком). Если Счет Импортера (счет Импортёра) ведется в Банке Импортёра - указывается «00».

В последних шести позициях четвертой части кода ПСи указывается номер ПСи, присвоенный Банком Импортёра.

Под строкой "**Паспорт импортной сделки N**" указывается дата подписания ПСи Банком Импортёра.

В случае переоформления ПСи на основании изменений и/или дополнений к Контракту дата подписания первоначального ПСи переносится в переоформленный ПСи.

Раздел "**Реквизиты Банка Импортёра**" заполняется следующим образом.

В строке "**Код по ОКПО**" указывается восьмизначный код по ОКПО Банка Импортёра, присвоенный ему органами государственной статистики.

В строке "**Наименование**" указывается полное наименование Банка Импортёра, от имени которого подписан данный ПСи.

В строке «**Регистрационный номер**» указывается регистрационный номер, присвоенный Банку Импортёра и занесенный в Книгу государственной регистрации кредитных организаций.

Если Счет Импортёра ведется в головной организации уполномоченного банка, указываются только первые 4 (четыре) знака регистрационного номера Банка Импортёра. Если Счет Импортёра ведется в филиале уполномоченного банка, указываются все знаки регистрационного номера.

В строке "**Почтовый адрес**" указывается полный почтовый адрес Банка Импортёра.

Раздел "**Реквизиты Импортёра**" заполняется следующим образом:

В строке "**Код по ОКПО**" указывается восьмизначный код Импортёра, присвоенный ему органами государственной статистики.

В строке "**Наименование**" указывается полное наименование Импортёра, подписавшего ПСи. При заполнении данной строки допускается использование сокращенного названия организационно-правовой формы юридического лица.

В строке "**Юридический адрес**" указывается полный юридический адрес Импортера.

В строке «**Дата государственной регистрации**» указывается дата государственной регистрации Импортера (дата государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя; дата государственной регистрации юридического лица).

В строке "**Номер налогоплательщика (ИНН)**" указывается номер, присвоенный Импортеру при регистрации в налоговых органах.

В строке "**Номер Счета**" указывается номер Счета Импортера в Банке Импортера

Если расчеты по Контракту осуществляются через несколько Счетов в Банке Импортера, в данной строке указывается номер любого Счета, через который предполагается осуществлять расчеты за импортируемые по Контракту товары. При этом в разделе «**Особые отметки Банка Импортера**» следует указать номера остальных Счетов Импортера в Банке Импортера, через которые предполагается производить расчеты по Контракту.

Если Контрактом предусмотрена оплата товаров только векселями в иностранной валюте или в валюте Российской Федерации, по которым Импортер не является плательщиком, в данной строке указывается номер любого счета Импортера в Банке Импортера.

При оформлении ПСи по Контрактам, предусматривающим поставки товаров в счет государственных кредитов в соответствии с международными договорами с участием Российской Федерации, в графе «Номер счета» указывается номер счета в Банке Импортера, на котором учитывается задолженность по соответствующему государственному кредиту. В этом случае в разделе «**Особые отметки Банка Импортера**» указывается наименование и дата межправительственного соглашения, во исполнение которого заключен Контракт.

Раздел "**Реквизиты иностранного контрагента по Контракту**" заполняется следующим образом.

В строке "**Наименование**" указывается наименование иностранного контрагента - продавца импортируемого товара так, как он указан в Контракте, на основании которого составлен данный ПСи.

В строке "**Код страны/Страна**" указываются цифровой код и наименование страны, в которой, исходя из реквизитов Контракта и по сведениям Импортера, иностранный контрагент по Контракту (продавец) зарегистрирован в качестве предпринимателя, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира ОК 025-95, введенным в действие Постановлением Госстандарта Российской Федерации от 27 декабря 1995 года N 641.

Раздел "**Реквизиты и условия Контракта**" заполняется следующим образом.

В строке "**Номер**" указывается номер Контракта, на основании которого составлен данный ПСи.

В случае переоформления ПСи в связи с внесением изменений и/или дополнений в Контракт в данной строке после номера основного Контракта через запятую указываются номер и дата дополнений к Контракту, на основании которых производится переоформление ПСи.

В строке "**Дата**" указывается дата подписания Контракта.

В строке "**Сумма Контракта**" указывается общая сумма сделки в соответствии с условиями Контракта в валюте, указанной в графе «**Код валюты цены/Валюта цены**» ПСи.

Если стоимость импортируемых товаров определена в нескольких валютах, производится ее пересчет в валюту цены с использованием курсов иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленных Банком России на дату подписания ПСи Импортером.

Если условиями Контракта помимо импорта товаров, оплачиваемых иностранной валютой, валютой Российской Федерации, векселями в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, предусматривается проведение товарообменных операций либо импорт работ (услуг, результатов интеллектуальной деятельности), в разделе «**Особые отметки Банка Импортера**» ПСи необходимо указать только стоимость импортируемых товаров, оплачиваемых в денежной форме или с использованием векселей.

В случае невозможности определения точной суммы Контракта (при покупке товаров, цены на которые будут определяться на аукционе, бирже и т.д.) в ПСи указывается ориентировочная сумма Контракта, определяемая Импортером самостоятельно, исходя из известных ему на момент оформления ПСи сведений. При

этом в разделе «Особые отметки Банка Импортера» ПСи указывается: «Сумма Контракта может быть изменена».

В строке «**Код валюты цены/Валюта цены**» указываются цифровой код и наименование валюты, в которой определена Сумма Контракта, согласно Общероссийскому классификатору валют ОК 014-94, утвержденному постановлением Госстандарта России от 26 декабря 1994 года № 365, либо Классификатору валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации, введенному в действие распоряжением Банка России от 28 июля 1997 года № Р-212 .

Если по условиям Контракта стоимость импортируемых товаров определена в нескольких валютах, в данной строке указываются цифровой код и наименование валюты, в которой, согласно Контракту, оценивается наибольшая по стоимости часть товаров. Если в соответствии с условиями Контракта оценить наибольшую по стоимости часть импортируемых товаров не представляется возможным, в данной строке указываются цифровой код и наименование любой, по выбору Импортера, валюты, в которой определена стоимость импортируемых по Контракту товаров.

В строке "**Последняя дата**" указывается наиболее поздняя из следующих дат:

дата завершения таможенного оформления на территории Российской Федерации в отношении последней партии импортируемого по Контракту товара;

дата осуществления последней оплаты импортируемых по Контракту товаров.

Указанная дата рассчитывается Импортером самостоятельно, исходя из условий Контракта, на основании которого оформлен данный ПСи.

В виду того, что завершение таможенного оформления в отношении последней партии ввозимого по Контракту товара может производиться позднее завершения исполнения иностранным контрагентом (продавцом) всех своих обязательств по Контракту, в строке «Последняя дата» ПСи может быть указана дата более поздняя, чем предусмотренные Контрактом сроки исполнения сторонами своих взаимных обязательств.

В строке "**Срок оплаты**" указывается код расчетного срока оплаты товара по Контракту согласно приведенному ниже классификатору:

<u>1. Срок оплаты товаров после их ввоза</u> <u>на таможенную территорию Российской</u> <u>Федерации в течение:</u>	<u>Код</u>
30 дней	21
60 дней	22
90 дней	23
120 дней	24
150 дней	25
180 дней	26
9 месяцев	80
12 месяцев	81
18 месяцев	82
2 лет	83
3 лет	84
4 лет	85
5 лет и более	86

<u>2. Срок оплаты товаров до их ввоза на</u> <u>таможенную территорию Российской</u> <u>Федерации в течение:</u>	<u>Код</u>
30 дней	01
60 дней	02
90 дней	03
120 дней	04
150 дней	05
180 дней	06
9 месяцев	40
12 месяцев	41
18 месяцев	42
2 лет	43
3 лет	44
4 лет	45
5 лет и более	46

Код срока оплаты товара определяется Импортером самостоятельно, в том числе, исходя из времени пробега банковских документов и условий оплаты по Контракту. Указанный код исчисляется относительно даты ввоза товара на таможенную территорию Российской Федерации.

Если условиями Контракта предусмотрена оплата импортируемых товаров частично до ввоза их на таможенную территорию Российской Федерации, а частично после ввоза, в строке «Срок оплаты» ПСи указывается код, соответствующий

наибольшему предусмотренному Контрактом временному интервалу между предполагаемой датой оплаты товаров и датой ввоза их на таможенную территорию Российской Федерации согласно разделу 2 «Срок оплаты товаров до их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации» приведенного выше классификатора. В данном случае в разделе «**Особые отметки Банка Импортера**» указывается код, соответствующий максимальному сроку оплаты товаров после их ввоза на таможенную территорию Российской Федерации.

В строке "**Форма расчетов**" указывается код применяемой формы (форм) расчетов за импортируемые по Контракту товары в соответствии с приведенным ниже классификатором:

Форма расчетов	Код
Аккредитив	10
Инкассо	20
Перевод (платежное поручение)	30
Аккредитив/инкассо	40
Аккредитив/перевод	50
Инкассо/перевод	60
Аккредитив/инкассо/перевод	70
Векселя	80

Код «**80**» «Векселя» указывается в случаях, если Контрактом предусмотрено осуществление оплаты за импортируемые товары только путем передачи Импортером нерезиденту векселей, по которым Импортер не является плательщиком.

В случае, если наряду с осуществлением оплаты за импортируемые по Контракту товары путем передачи Импортером нерезиденту векселей, по которым Импортер не является плательщиком, используются иные формы расчетов, в строке «**Форма расчетов**» указывается код денежной формы (форм) расчетов согласно приведенному выше классификатору.

В случае изменения формы (форм) расчетов по Контракту после оформления ПСи переоформления ПСи не требуется.

В строке «**Особые условия**» проставляется символ «X» в случае, если Контрактом не предусмотрено обязательство об уплате иностранной стороной по Контракту штрафных санкций за несоблюдение сроков поставки импортируемых товаров и не предусмотрено обеспечение исполнения обязательств по поставке товаров. При наличии в Контракте хотя бы одного из указанных условий строка не заполняется.

Раздел «**Разрешение на предварительную оплату**» заполняется в случаях, когда в соответствии с законодательством Российской Федерации предусмотренная Контрактом предварительная оплата товаров требует получения разрешения на осуществление валютной операции, связанной с движением капитала.

В строке «**Номер**» указывается номер разрешения на осуществление расчетов, связанных с кредитованием импортных поставок на срок, превышающий срок проведения текущих валютных операций, присвоенный органом, выдавшим разрешение.

В строке «**Дата**» указывается дата выдачи разрешения.

В строке «**Сумма**» указывается сумма предварительной оплаты товаров по Контракту, осуществляемой в соответствии с условиями разрешения, в валюте, указанной в графе «**Код валюты цены/Валюта цены**» ПСи.

Если условиями разрешения сумма предварительной оплаты по Контракту определена в иной валюте, производится ее пересчет в валюту цены с использованием курсов иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленных Банком России на дату подписания ПСи Импортером.

В строке «**Дата окончания действия разрешения**» указывается дата окончания срока действия разрешения в соответствии с условиями разрешения.

В строке «**Кем выдано**» указывается наименование органа, выдавшего разрешение.

Раздел «**Особые отметки Банка Импортера**» заполняется Банком Импортера. В этом разделе Банк Импортера указывает:

- в строке "**Наименование банка**" - полное наименование уполномоченного банка либо его филиала, код по ОКПО которого указан во второй части кода ПСи;

- в строке "**Почтовый адрес**" - полный почтовый адрес банка (головной организации или филиала), код по ОКПО которого указан во второй части кода ПСи.

- сведения о наличии у Импортера иных разрешений, предусмотренных пунктом 3.2.3 настоящей Инструкции, информация о которых не подлежит отражению в разделе «Разрешение на предварительную оплату» ПСи (кем выдано/номер/дата выдачи/сумма разрешенной операции в валюте цены - если эта сумма определена условиями разрешения). Составляющие части данных сведений разделяются символом "/". Указанные сведения отражаются Банком Импортера на основании информации, представленной Импортером в Банк Импортера;

- сведения о предусмотренном условиями Контракта порядке пересчета валюты платежа в валюту цены (далее - валютная оговорка);

- иные сведения, предусмотренные настоящей Инструкцией. Указанные сведения отражаются Банком Импортера на основании информации, представленной Импортером в Банк Импортера;

- сведения, облегчающие, по мнению Банка Импортера, работу органов и агентов валютного контроля.

Оба экземпляра ПСи подписываются (с указанием должности, фамилии, инициалов и даты подписания):

- от имени Импортера - лицом, имеющим право первой подписи по счету Импортера в Банке Импортера;

- от имени Банка Импортера - Ответственным лицом Банка Импортера.

Оба экземпляра ПСи заверяются отпечатками печатей Банка Импортера и Импортера.

При оформлении ПСи в соответствии с пунктом 3.8 настоящей Инструкции в графе «От Импортера» Ответственное лицо Банка Импортера ставит свою подпись, которая заверяется Печатью Банка Импортера.

Приложение 2
к совместной инструкции Банка России и
ГТК России «О порядке осуществления валютного
контроля за обоснованностью оплаты резидентами
импортируемых товаров» от 4 октября 2000 года
№ 91-И и № 01-11/28644

КАРТОЧКА ПЛАТЕЖА

Номер ПСи		Номер Карточки платежа		Код вида оплаты	
2/00000000/000/0000000000				00	
Номер Счета				Форма расчетов	00
Импортер	00000000				
Номер референса		Дата оплаты			
Номер поручения		Дата поручения			
Код страны регистрации (места нахождения) банка - получателя платежа (отправителя платежа)					
Валюта платежа		000	Валюта цены		000
Коэффициент пересчета					
Сумма					
Погашенная сумма					
Остаток					
Особые отметки					
Получено от другого банка					
Номер ПСи	2/00000000/000/0000000000		Дата ПСи		
Номер КП					
Сумма	в валюте платежа			в валюте цены	

ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ КАРТОЧКИ ПЛАТЕЖА

Карточка платежа формируется по каждому виду оплаты, связанному с импортом товаров по Контракту, в соответствии с приведенным ниже классификатором:

Вид оплаты	Код
Перевод денежных средств иностранной стороне в оплату импортируемых товаров, в том числе в оплату векселя, плательщиком по которому является Импортер, выданного в счет обязательств Импортера по оплате импортируемых по Контракту товаров	- 10
Иные переводы денежных средств иностранной стороне (в оплату неустойки, возмещения убытков; возврат денежных средств, ранее полученных от иностранной стороны в счет оплаты неустойки, возмещения убытков, и т.п.)	- 11
Поступление в пользу Импортера от нерезидента денежных средств, ранее переведенных в оплату импортируемых товаров	- 20
Иные поступления денежных средств от нерезидента в пользу Импортера (в оплату неустойки, возмещения убытков; возврат денежных средств, ранее переведенных иностранной стороне в счет оплаты неустойки, возмещения убытков, и т.п.)	- 21
Поступление страховых сумм (страхового возмещения) по Договору страхования, заключенному между Импортером и страховой организацией-резидентом	- 22
Передача Импортером нерезиденту в счет оплаты товаров векселя, по которому Импортер не является плательщиком	- 30
Передача Импортером нерезиденту в счет оплаты товаров векселя, по которому Импортер является плательщиком	- 31

**1. Формирование Карточки платежа
при переводе денежных средств иностранной стороне
(код вида оплаты - 10, 11)**

В графе «**Номер ПСи**» указывается номер ПСи, по которому был произведен перевод денежных средств.

В графе «**Номер Карточки платежа**» указывается порядковый номер Карточки платежа. Присвоение порядкового номера Карточке платежа осуществляется автоматически с использованием программного комплекса.

В графе «**Код вида оплаты**» указывается код вида оплаты товаров согласно приведенному выше классификатору.

Графы «**Номер Счета**», «**Форма расчетов**», «**Валюта цены**» заполняются в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе «**Импортер**» указываются код по ОКПО и наименование Импортера. Заполнение данной графы осуществляется в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе «**Номер референса**» указывается номер сообщения банку-корреспонденту об осуществлении платежа. При отсутствии указанного сообщения данная графа не заполняется.

В графе «**Дата оплаты**» указывается:

дата списания денежных средств со Счета Импортера - если Счет Импортера и счет получателя денежных средств, через который осуществляются расчеты по Контракту, открыты в Банке Импортера;

дата списания денежных средств со счета «Ностро» Банка Импортера или зачисления денежных средств на открытый в Банке Импортера счет «Лоро» банка получателя денежных средств по Контракту - в остальных случаях.

В графах «**Номер поручения**» и «**Дата поручения**» указываются соответственно номер и дата платежного (расчетного) документа, на основании которого Банком Импортера осуществлен перевод денежных средств по Контракту.

В графе «**Код страны регистрации (места нахождения) банка - получателя платежа (отправителя платежа)**» указывается цифровой код страны места нахождения банка - получателя платежа в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира ОК 025-95, введенным в действие Постановлением Госстандарта Российской Федерации от 27 декабря 1995 года № 641.

Указанная графа заполняется на основании информации о стране регистрации (места нахождения) банка - получателя платежа, представляемой Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном Банком Импортера.

В графе «**Валюта платежа**» указывается код валюты, в которой фактически осуществлен перевод денежных средств по Контракту, в соответствии с Общероссийским классификатором валют ОК 014-94, утвержденным постановлением Госстандарта России от 26 декабря 1994 года № 365, либо Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации, введенным в действие распоряжением Банка России от 28 июля 1997 года № Р-212.

В графе «**Коэффициент пересчета**» указывается коэффициент пересчета валюты платежа в валюту цены, определяемый на основании валютной оговорки, сведения о которой указаны в разделе «**Особые отметки Банка Импортера**» ПСи. При отсутствии в ПСи сведений о валютной оговорке коэффициент пересчета определяется на основе курсов соответствующих иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленных Банком России на дату, указанную в графе «**Дата оплаты**» Карточки платежа. Если валюта платежа и валюта цены совпадают, то проставляется цифра «1» (один).

В графе «**Сумма**»/«**Валюта платежа**» указывается сумма платежа в валюте платежа:

списанная со Счета Импортера - если Счет Импортера и счет получателя денежных средств по Контракту открыты в Банке Импортера;

списанная со счета «Ностро» Банка Импортера или зачисленная на открытый в Банке Импортера счет «Лоро» банка получателя денежных средств по Контракту - в остальных случаях.

В графе «**Сумма**»/«**Валюта цены**» указывается сумма платежа, пересчитанная в валюту цены по Контракту. Пересчет суммы платежа в валюту цены осуществляется с использованием программного комплекса в автоматическом режиме на основании коэффициента, указанного в графе «**Коэффициент пересчета**» Карточки платежа.

Графа «**Особые отметки**» используется Банком Импортера в случае необходимости внесения дополнительных сведений и отметок о платеже.

Графы **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**, **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»**, **«Остаток»/«Валюта платежа»**, **«Остаток»/«Валюта цены»** заполняются в Карточках платежа, формируемых по коду вида оплаты «10», при отнесении соответствующей поставки товаров или суммы возврата денежных средств, ранее переведенных в оплату импортируемых по Контракту товаров, к данной Карточке платежа. Заполнение указанных граф осуществляется с использованием программного комплекса в автоматическом режиме. При этом:

в графах **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**, **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»** указывается стоимость товаров, импортированных в счет перевода денежных средств, отраженных в данной Карточке платежа, либо сумма возврата ранее переведенных в оплату товаров денежных средств, отраженных в данной Карточке платежа;

в графе **«Остаток»/«Валюта платежа»** указывается арифметическая разница между данными граф **«Сумма»/«Валюта платежа»** и **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**;

в графе **«Остаток»/«Валюта цены»** указывается арифметическая разница между данными граф **«Сумма»/«Валюта цены»** и **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»**.

Раздел **«Получено от другого банка»** заполняется в случае принятия Банком Импортера в соответствии с разрешением территориального учреждения Банка России на расчетное обслуживание Контракта, контроль за операциями по которому ранее осуществлялся другим уполномоченным банком, на основании полученной от этого банка Карточки платежа, полностью (или частично) не погашенной поступлением товара или возвратом ранее переведенных по Контракту денежных средств.

В графе **«Номер ПСи»** указывается номер паспорта импортной сделки, оформленного по Контракту в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание данного Контракта.

В графе **«Дата ПСи»** указывается дата подписания паспорта импортной сделки, оформленного по Контракту в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание Контракта.

В графе «**Номер КП**» указывается номер Карточки платежа, оформленной в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание Контракта, на основании которой сформирована данная Карточка платежа.

В графе «**Сумма**» указывается сумма платежа в валюте платежа и в валюте цены, отраженная в графах «Погашенная сумма»/«Валюта платежа» и «Погашенная сумма»/«Валюта цены» Карточки платежа, оформленной в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание Контракта.

Информация, содержащаяся в этой графе, автоматически учитывается при определении суммы, указываемой в графах «Остаток»/«Валюта платежа» и «Остаток»/«Валюта цены».

В иных случаях раздел «**Получено от другого банка**» Карточки платежа не заполняется.

2. Формирование Карточки платежа при поступлении денежных средств в пользу Импортера (код вида оплаты - 20, 21, 22)

В графе «**Номер ПСи**» указывается номер ПСи, по которому поступили денежные средства в пользу Импортера.

В графе «**Номер Карточки платежа**» указывается порядковый номер Карточки платежа. Присвоение порядкового номера Карточке платежа осуществляется автоматически с использованием программного комплекса.

В графе «**Код вида оплаты**» указывается код вида оплаты товаров согласно приведенному выше классификатору.

Графы «**Номер Счета**», «**Форма расчетов**», «**Валюта цены**» заполняются в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе «**Импортер**» указываются код по ОКПО и наименование Импортера. Заполнение данной графы осуществляется в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе «**Номер референса**» указывается номер сообщения банка-корреспондента о переводе денежных средств. При отсутствии указанного сообщения данная графа не заполняется.

В графе «**Дата оплаты**» указывается:

дата зачисления денежных средств на Счет Импортера - если Счет Импортера и счет плательщика открыты в Банке Импортера;

дата зачисления денежных средств на счет «Ностро» Банка Импортера или списания денежных средств с открытого в Банке Импортера счета «Лоро» банка плательщика в пользу Импортера - в остальных случаях.

Графы «Номер поручения» и «Дата поручения» не заполняются.

В графе «Код страны регистрации (места нахождения) банка - получателя платежа (отправителя платежа)» указывается цифровой код страны места нахождения банка - отправителя платежа в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира ОК 025-95, введенным в действие Постановлением Госстандарта Российской Федерации от 27 декабря 1995 года № 641.

Указанная графа заполняется на основании информации о стране регистрации (места нахождения) банка - отправителя платежа, представляемой Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном Банком Импортера.

В графе «Валюта платежа» указывается код валюты, в которой фактически поступили денежные средства в пользу Импортера, в соответствии с Общероссийским классификатором валют ОК 014-94, утвержденным постановлением Госстандарта России от 26 декабря 1994 года № 365, либо Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации, введенным в действие распоряжением Банка России от 28 июля 1997 года № Р-212.

В графе «Коэффициент пересчета» указывается коэффициент пересчета валюты платежа в валюту цены, определяемый на основании валютной оговорки, сведения о которой указаны в разделе «**Особые отметки Банка Импортера**» ПСи. При отсутствии в ПСи сведений о валютной оговорке коэффициент пересчета определяется на основе курсов соответствующих иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленных Банком России на дату, указанную в графе «**Дата оплаты**» Карточки платежа. Если валюта платежа и валюта цены совпадают, то проставляется цифра «1» (один).

В графе «Сумма»/«Валюта платежа» указывается сумма поступивших в пользу Импортера денежных средств в валюте платежа:

зачисленная на Счет Импортера - если Счет Импортера и счет плательщика открыты в Банке Импортера;

зачисленная на счет «Ностро» Банка Импортера или списанная со счета «Лоро» банка плательщика - в остальных случаях.

В графе **«Сумма»/«Валюта цены»** указывается сумма поступивших в пользу Импортера денежных средств, пересчитанная в валюту цены по Контракту. Пересчет суммы поступивших денежных средств в валюту цены осуществляется с использованием программного комплекса в автоматическом режиме на основании коэффициента, указанного в графе **«Коэффициент пересчета»** Карточки платежа.

Графа **«Особые отметки»** используется Банком Импортера в случае необходимости внесения дополнительных сведений и отметок о платеже.

Графы **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**, **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»**, **«Остаток»/«Валюта платежа»**, **«Остаток»/«Валюта цены»** заполняются в Карточках платежа, формируемых по коду вида оплаты «20», при отнесении суммы поступивших в пользу Импортера от нерезидента денежных средств, ранее переведенных в оплату импортируемых товаров, к соответствующим Карточкам платежа, сформированным по коду вида оплаты «10». Заполнение указанных граф осуществляется с использованием программного комплекса в автоматическом режиме. При этом:

в графах **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**, **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»** указывается сумма поступивших в пользу Импортера денежных средств, отнесенных к соответствующим Карточкам платежа, сформированным по коду вида оплаты «10»;

в графе **«Остаток»/«Валюта платежа»** указывается арифметическая разница между данными граф **«Сумма»/«Валюта платежа»** и **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**.

в графе **«Остаток»/«Валюта цены»** указывается арифметическая разница между данными граф **«Сумма»/«Валюта цены»** и **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»**.

Раздел **«Получено от другого банка»** не заполняется.

3. Формирование Карточки платежа при передаче Импортером нерезиденту векселей в счет оплаты товаров по Контракту (код вида оплаты - 30, 31)

В графе «**Номер ПСи**» указывается номер ПСи, по которому была произведена передача Импортером нерезиденту векселей в счет оплаты товаров по Контракту.

В графе «**Номер Карточки платежа**» указывается порядковый номер Карточки платежа. Присвоение порядкового номера Карточке платежа осуществляется автоматически с использованием программного комплекса.

В графе «**Код вида оплаты**» указывается код согласно приведенному выше классификатору.

Графы «**Номер Счета**», «**Форма расчетов**», «**Валюта цены**» заполняются в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе «**Импортер**» указываются код по ОКПО и наименование Импортера. Заполнение данной графы осуществляется в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе «**Дата оплаты**» указывается дата передачи Импортером векселя нерезиденту.

В графе «**Валюта платежа**» указывается код валюты, в которой выражен номинал переданного Импортером векселя, в соответствии с Общероссийским классификатором валют ОК 014-94, утвержденным постановлением Госстандарта России от 26 декабря 1994 года № 365, либо Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации, введенным в действие распоряжением Банка России от 28 июля 1997 года № Р-212.

В графе «**Коэффициент пересчета**» указывается коэффициент пересчета валюты, в которой выражен номинал переданного Импортером векселя, в валюту цены, определяемый на основании валютной оговорки, сведения о которой указаны в разделе «**Особые отметки Банка Импортера**» ПСи. При отсутствии в ПСи сведений о валютной оговорке коэффициент пересчета определяется на основе курсов соответствующих иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленных Банком России на дату, указанную в графе «**Дата оплаты**» Карточки платежа. Если

валюта, в которой выражен номинал векселя, и валюта цены совпадают, то проставляется цифра «1» (один).

В графе **«Сумма»/«Валюта платежа»** указывается сумма номинала векселя, переданного Импортером нерезиденту в счет оплаты товаров.

В графе **«Сумма»/«Валюта цены»** указывается сумма номинала векселя, переданного Импортером нерезиденту в счет оплаты товаров, пересчитанная в валюту цены. Пересчет суммы номинала векселя в валюту цены осуществляется с использованием программного комплекса в автоматическом режиме на основании коэффициента, указанного в графе **«Коэффициент пересчета»** Карточки платежа.

Графа **«Особые отметки»** используется Банком Импортера в случае необходимости внесения дополнительных сведений и отметок об оплате.

Графы **«Номер референса»**, **«Номер поручения»**, **«Дата поручения»**, **«Код страны регистрации (места нахождения) банка - получателя платежа (отправителя платежа)»** не заполняются.

Графы **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**, **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»**, **«Остаток»/«Валюта платежа»**, **«Остаток»/«Валюта цены»** заполняются в Карточках платежа, формируемых по коду вида оплаты «30», при отнесении соответствующей поставки товаров к данной Карточке платежа. Заполнение указанных граф осуществляется с использованием программного комплекса в автоматическом режиме. При этом:

в графах **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**, **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»** указывается стоимость товаров, импортированных в счет векселя, сведения о передаче которого отражены в данной Карточке платежа;

в графе **«Остаток»/«Валюта платежа»** указывается арифметическая разница между данными граф **«Сумма»/«Валюта платежа»** и **«Погашенная сумма»/«Валюта платежа»**;

в графе **«Остаток»/«Валюта цены»** указывается арифметическая разница между данными граф **«Сумма»/«Валюта цены»** и **«Погашенная сумма»/«Валюта цены»**.

Раздел **«Получено от другого банка»** заполняется в случае принятия Банком Импортера в соответствии с разрешением территориального учреждения Банка России на расчетное обслуживание Контракта, контроль за операциями по которому ранее

осуществлялся другим уполномоченным банком, на основании полученной от этого банка Карточки платежа, полностью (или частично) не погашенной поступлением товара.

В графе «**Номер ПСи**» указывается номер паспорта импортной сделки, оформленного по Контракту в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание данного Контракта.

В графе «**Дата ПСи**» указывается дата подписания паспорта импортной сделки, оформленного по Контракту в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание Контракта.

В графе «**Номер КП**» указывается номер Карточки платежа, оформленной в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание Контракта, на основании которой сформирована данная Карточка платежа.

В графе «**Сумма**» указывается сумма в валюте платежа (в валюте номинала векселя) и валюте цены, отраженная в графах «Погашенная сумма»/«Валюта платежа» и «Погашенная сумма»/«Валюта цены» Карточки платежа, оформленной в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание Контракта.

Информация, содержащаяся в этой графе, автоматически учитывается при определении суммы, указываемой в графах «Остаток»/«Валюта платежа» и «Остаток»/«Валюта цены».

В иных случаях раздел «**Получено от другого банка**» Карточки платежа не заполняется.

Приложение 3

к совместной инструкции Банка России и
ГТК России «О порядке осуществления валютного
контроля за обоснованностью оплаты резидентами
импортируемых товаров» от 4 октября 2000 года
№ 91-И и № 01-11/28644

УЧЕТНАЯ КАРТОЧКА ИМПОРТИРУЕМЫХ ТОВАРОВ (УКи)

Номер УКи		Срок возврата		Номер ПСи		
		00.00.0000		2/000000000/000/0000000000		
Контракт		00.00.0000				
Импортер						
Номер ГТД		Дата ГТД		Количество товаров		
00000/0000000/0000000		00.00.0000				
Код валюты цены		Сумма Т.		Сумма Б.		Разница
Дата ввоза импортируемых товаров						
Дата представления ГТД Импортером						
Особые отметки						
Зачет по паспорту бартерной сделки или ПСи, полученного из другого банка:						
Номер паспорта сделки				Дата		
Код валюты цены				Сумма		

ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ УЧЕТНЫХ КАРТОЧЕК ИМПОРТИРУЕМЫХ ТОВАРОВ (УКи)

Учетные карточки (УКи) формируются в электронном виде с использованием программного комплекса.

В графе «**Номер УКи**» указывается номер УКи, присвоенный ГТК России. Данный номер не подлежит исправлению Банком Импортера. В случае самостоятельного формирования УКи Банком Импортера данная графа не заполняется.

В графе «**Срок возврата**» указывается последняя допустимая дата отправки УКи в ГТК России - контрольный срок возврата УКи.

Контрольным сроком возврата УКи в ГТК России считается последний календарный день месяца, получаемого путем прибавления к дате принятия решения о выпуске товаров, указанной в графе «Д» ГТД:

в случае предварительной оплаты партии импортируемых товаров - **60-ти календарных дней;**

в остальных случаях - **30-ти календарных дней и срока оплаты товаров,** определенного на основании указанного в ПСи кода срока оплаты в соответствии с классификатором, приведенным в Приложении 1 к настоящей Инструкции.

Данная графа заполняется программным комплексом в автоматическом режиме.

В графе "**Номер ПСи**" указывается номер ПСи, который был представлен при таможенном оформлении товаров вместе с ГТД, на основании которой составлена данная УКи.

При самостоятельном формировании Банком Импортера УКи на основании ксерокопии ГТД (копии ГТД, сведений из ГТД), оформленной в соответствии с пунктом 4.9 настоящей Инструкции, и представленной Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном пунктами 5.3 и 5.4 настоящей Инструкции, в данной графе указывается номер ПСи, оформленного по Контракту, указанному в подразделе 4 графы 44 ГТД;

В графе "**Контракт**" указывается дата и номер Контракта, на основании которого составлен ПСи и произведено таможенное оформление импортируемых товаров. Заполнение данной графы осуществляется в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе "**Импортер**" указывается код по ОКПО, присваиваемый органами государственной статистики, и полное наименование Импортера. Заполнение данной графы осуществляется в автоматическом режиме на основании данных ПСи.

В графе "**Номер ГТД**" указывается номер ГТД, присвоенный таможенными органами при таможенном оформлении импортируемого по Контракту товара (графа 7 ГТД).

В графе «**Количество товаров**» указывается общее количество наименований товаров в соответствии с ГТД (графа 5 ГТД).

В графе "**Дата ГТД**" указывается дата принятия решения о выпуске товаров из графы "Д" ГТД..

В графе "**Код валюта цены**" указывается код валюты из левого подраздела графы 22 ГТД. Данный код должен соответствовать коду валюты, указанному в строке «Валюта цены/Код валюты цены» ПСи.

В графе "**Сумма Т.**" указывается в валюте цены общая фактурная стоимость товаров в соответствии с ГТД (графа 22 ГТД).

При самостоятельном формировании Банком Импортера УКи на основании ксерокопии ГТД, оформленной в соответствии с пунктом 4.9 настоящей Инструкции, или на основании копии соответствующей ГТД (сведений из ГТД), представленных Импортером в Банк Импортера в порядке, установленном пунктами 5.3 и 5.4 настоящей Инструкции, в данной графе указывается стоимость импортируемых товаров согласно графе 12 ГТД.

В случае, если стоимость товаров в ГТД указана в валюте, отличной от валюты цены, Банк Импортера осуществляет пересчет указанной стоимости товаров в валюту цены на основе курсов соответствующих иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленных Банком России на дату принятия товаров к таможенному оформлению (графа 7 ГТД).

В графе "**Сумма Б.**" указывается в валюте цены сумма оплаты, произведенной за указанные в данной ГТД товары. Данная графа заполняется Банком Импортера на основании информации об оплате указанных в УКи товаров (о Карточках платежа, относящихся к данной УКи), представленной Импортером в порядке, установленном пунктом 5.18 настоящей Инструкции, либо на основании самостоятельного соотнесения Банком Импортера сумм производимой оплаты и поставок товаров по Контракту в порядке, установленном пунктом 5.19. настоящей Инструкции.

В графе **«Разница»** указывается разница между стоимостью товаров, указанной в графе «Сумма Т.», и суммой оплаты, указанной в графе «Сумма Б.». Заполнение данной графы осуществляется в автоматическом режиме.

В графе **«Дата ввоза импортируемых товаров»** указывается дата ввоза импортируемых товаров на таможенную территорию Российской Федерации. Графа заполняется при наличии информации таможенного органа о дате фактического ввоза импортируемых товаров на таможенную территорию Российской Федерации.

В графе **«Дата представления ГТД Импортером»** указывается дата представления Импортером в Банк Импортера ксерокопии ГТД (копии ГТД, сведений из ГТД), на основании которой сформирована данная УКи.

Графа **"Особые отметки"** используется в случае необходимости для внесения дополнительных сведений и отметок.

Раздел **"Зачет по паспорту бартерной сделки или ПСи, полученному из другого банка"** заполняется в случае:

самостоятельного формирования Банком Импортера УКи на основании ксерокопии ГТД (УКи), полученной от уполномоченного банка, ранее осуществлявшего расчетное обслуживание Контракта;

самостоятельного формирования Банком Импортера УКи на основании ГТД, подтверждающей ввоз товаров по внешнеторговому бартерному контракту, после внесения в этот контракт изменений, предусматривающих оплату указанных товаров в иностранной валюте или валюте Российской Федерации.

В графах **"Номер паспорта сделки"** и **"Дата"** указываются номер и дата паспорта бартерной сделки или ПСи, оформленного по Контракту в уполномоченном банке, ранее осуществлявшем расчетное обслуживание Контракта.

В графе **"Код валюта цены"** указывается код валюты, указанный в строке «Валюта цены/Код валюты цены» ПСи (левый подраздел графы 22 ГТД).

В графе **"Сумма"** указывается:

сумма, засчитанная уполномоченным банком, ранее осуществлявшим расчетное обслуживание Контракта, в качестве оплаты за товары, указанные в данной УКи (в соответствии с документами, полученными из уполномоченного банка, ранее осуществлявшего расчетное обслуживание Контракта);

стоимость товаров, экспортированных по Контракту в счет оплаты товаров, указанных в УКи.

Приложение 4
к совместной инструкции Банка России
и ГТК России «О порядке осуществления
валютного контроля за обоснованностью
оплаты резидентами импортируемых товаров»
от 4 октября 2000 года № 91-И и № 01-11/28644

Код территории по ОКАТО	Код по ОКПО	Регистрационный номер

Наименование Банка Импортёра: _____

ВЕДОМОСТЬ БАНКОВСКОГО КОНТРОЛЯ

по ПСн № _____ по состоянию на ____ / ____ / ____

Часть 1. Идентификационные сведения

1.1. Сведения об Импортёре:

Полное наименование и юридический адрес _____

Дата государственной регистрации _____ / ____ / ____

Код по ОКПО _____

Номер налогоплательщика (ИНН) _____

Номер Счета _____

1.2. Сведения о Контракте:

Номер ПСн (первоначальный) _____ Дата подписания первоначального ПСн ____ / ____ / ____

Номер Контракта _____

Дата подписания Контракта _____ / ____ / ____ Последняя дата ____ / ____ / ____

Сумма Контракта _____ Код валюты цены _____

Код срока оплаты _____ Код формы расчетов _____

Код страны иностранного контрагента _____ Дата закрытия ПСн ____ / ____ / ____

Часть 3. Сводные данные по Контракту

	Наименование показателя	Сумма в валюте цены	
		всего по ПСн	за месяц
1	2	3	4
3.1	Оплата Импортёром импортируемых по Контракту товаров (код вида оплаты - 10, 30), всего в том числе:		
3.1.1	оплата векселями, по которым Импортёр не является плательщиком (код вида оплаты - 30)		
3.2	Иные переводы денежных средств иностранной стороне (код вида оплаты - 11)		
3.3	Поступление в пользу Импортёра от нерезидента денежных средств, ранее переведённых в оплату импортируемых товаров (код вида оплаты - 20)		
3.4	Иные поступления денежных средств в пользу Импортёра от нерезидента (код вида оплаты 21)		
3.5	Поступление страховых сумм (страхового возмещения) в пользу Импортёра от страховых организаций - резидентов (код вида оплаты - 22)		
3.6	Оплата Импортёром импортируемых товаров, не погашенная товарными поставками и возвратом от нерезидента денежных средств, ранее переведённых в оплату импортируемых товаров (остаток), всего в том числе:		X
3.6.1	оплата, не погашенная в течение 90 календарных дней		X
3.7	Общая фактурная стоимость ввезённых товаров, всего из них:		
3.7.1	Общая фактурная стоимость ввезённых, по не оплаченных товаров (разница)		
3.8	Сальдо операций по Контракту (стр. 3.1 + стр.3.2 - стр.3.3 - стр.3.4 - стр.3.5 - стр.3.7)		X
Справочно:			
3.9	Сумма номинала векселей, переданных иностранной стороне в счет оплаты товаров, плательщиком по которым является Импортёр (код вида оплаты - 31)		
3.10	Сумма осуществлённой Импортёром оплаты, по которой срок ввоза товаров, составляющий 90 календарных дней от даты оплаты, истекает в календарном месяце, следующим за отчетным.	X	

Руководитель _____ /Ф.И.О./ Главный бухгалтер _____ /Ф.И.О./

М.П.

Исполнитель _____ /Ф.И.О./ тел.: _____

ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ВЕДОМОСТИ БАНКОВСКОГО КОНТРОЛЯ

Ведомость банковского контроля формируется в электронном виде, с использованием программного комплекса, разработанного ГТК России.

В строке «по ПСи № ____» Ведомости указывается номер последнего (текущего) ПСи, сформированного по Контракту.

Часть 1 «Идентификационные сведения» Ведомости формируется в автоматическом режиме на основании данных ПСи и с учетом требований, установленных пунктом 5.24 настоящей Инструкции.

Часть 2 «Сведения об операциях по Контракту» Ведомости формируется в автоматическом режиме на основании данных ПСи, Карточек платежа, УКи. При этом:

Раздел 2.1 формируется на основании данных раздела «**Особые отметки Банка Импортёра**» ПСи. При отсутствии в ПСи сведений о валютной оговорке раздел 2.1 не заполняется.

Раздел 2.2 формируется следующим образом:

графы 2 - 12 заполняются на основании данных соответствующих граф Карточки платежа;

графа 13 заполняется путем соотнесения сумм и дат осуществления оплаты и поставок товаров по Контракту с учетом информации, содержащейся в разделах 1.2.1 и 1.2.2 Части 1 Ведомости. Графа 13 заполняется на основании Карточек платежа, по которым товары не ввезены на таможенную территорию Российской Федерации и не поступили от нерезидента денежные средства, ранее переведенные в оплату импортируемых товаров, в течение 90 календарных дней от даты оплаты.

графа 14 заполняется путем прибавления 90 календарных дней к дате, указанной в графе 5 раздела 2.2 Ведомости с учетом информации, содержащейся в разделах 1.2.1 и 1.2.2 Части 1 Ведомости. Графа 14 заполняется на основании Карточек платежа, по которым товары не ввезены на таможенную территорию Российской Федерации и не поступили от нерезидента денежные средства, ранее переведенные в оплату товаров.

Раздел 2.3 формируется следующим образом:

графы 2, 3, 5 -9 заполняются по данным соответствующих граф УКи;

в графе 4 указывается дата ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации из графы «Дата ввоза импортируемых товаров» УКи. При

отсутствии информации в указанной графе УКи в графе 4 указывается дата принятия решения о выпуске товаров из графы "Дата ГТД» УКи.

в графе 10 указывается дата поступления УКи в Банк Импортера из ГТК России. В случае самостоятельного формирования УКи Банком Импортера данная графа не заполняется.

Часть 3 «Сводные данные по Контракту» формируется в автоматическом режиме на основании данных, содержащихся в разделах 2.2 и 2.3 Части 2 Ведомости. При этом:

в графе 3 указываются данные в целом по Контракту (ПСИ) нарастающим итогом;

в графе 4 указываются данные по Контракту (ПСИ) за каждый отчетный период (календарный месяц).

В строке 3.1 указывается сумма денежных средств, переведенных иностранной стороне в оплату импортируемых товаров, в том числе в оплату векселя, плательщиком по которому является Импортер, выданного в счет обязательств Импортера по оплате импортируемых по Контракту товаров; а также сумма номинала векселей, переданных Импортером нерезиденту в счет оплаты товаров по Контракту, по которым Импортер не является плательщиком. Показатель формируется на основании данных графы 10 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по кодам вида оплаты «10», «30».

В строке 3.1.1 указывается сумма номинала векселей, переданных Импортером нерезиденту в счет оплаты товаров по Контракту, по которым Импортер не является плательщиком. Показатель формируется на основании данных графы 10 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по коду вида оплаты «30».

В строке 3.2 указывается сумма иных переводов денежных средств иностранной стороне. Показатель формируется по данным графы 10 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по коду вида оплаты «11».

В строке 3.3 указывается сумма поступлений в пользу Импортера от нерезидента денежных средств, ранее переведенных в оплату импортируемых товаров. Показатель формируется по данным графы 10 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по коду вида оплаты «20».

В строке 3.4 указываются иные поступления денежных средств от нерезидента в пользу Импортера. Показатель формируется по данным графы 10 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по коду вида оплаты «21».

В строке 3.5 указываются суммы, поступившие в пользу Импортера в качестве страхового возмещения по Договору страхования, заключенному между Импортером и страховой организацией - резидентом. Показатель формируется по данным графы 10 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по коду вида оплаты «22».

В строке 3.6 в графе 3 указывается сумма осуществленной Импортером оплаты импортируемых товаров, в счет которой товары не ввезены на таможенную территорию Российской Федерации и не поступили от нерезидента денежные средства, ранее переведенные в оплату импортируемых товаров. Показатель формируется по данным графы 12 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по кодам вида оплаты «10», «30».

В строке 3.6.1 в графе 3 указывается сумма осуществленной Импортером оплаты импортируемых товаров, в счет которой товары не ввезены на таможенную территорию Российской Федерации и не поступили от нерезидента денежные средства, ранее переведенные в оплату импортируемых товаров, в течение 90 календарных дней от даты оплаты. Показатель формируется по данным графы 13 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по кодам вида оплаты «10», «30».

В строке 3.7 указывается общая фактурная стоимость товаров, ввезенных на таможенную территорию Российской Федерации. Показатель формируется по данным графы 6 раздела 2.3 Части 2 Ведомости.

В строке 3.7.1 указывается общая фактурная стоимость товаров, ввезенных на таможенную территорию Российской Федерации, за которые Импортером не произведена оплата. Показатель формируется по данным графы 8 раздела 2.3 Части 2 Ведомости.

В строке 3.8 в графе 3 указывается сальдо операций по Контракту. Показатель рассчитывается по формуле:

$$\text{стр.3.8} = \text{стр.3.1} + \text{стр. 3.2} - \text{стр.3.3} - \text{стр.3.4} - \text{стр.3.5} - \text{стр.3.7}$$

В строке 3.9 указывается сумма номинала векселей, переданных иностранной стороне в оплату товаров по Контракту, плательщиком по которым является Импортер. Показатель формируется по данным графы 10 раздела 2.2 Части 2 Ведомости по коду вида оплаты «31».

В строке 3.10 в графе 4 указывается сумма осуществленной Импортером оплаты, не погашенной поступлением товаров или возвратом ранее переведенных в оплату товаров денежных средств, по которой срок ввоза товаров на таможенную территорию Российской Федерации, составляющий 90 календарных дней от даты их оплаты, истекает в календарном месяце, следующем за отчетным. Показатель рассчитывается с использованием программного комплекса на основании информации, содержащейся в графах 12 и 14 раздела 2.2 Части 2 Ведомости.

Приложение 5
к совместной инструкции Банка России и
ГТК России «О порядке осуществления валютного
контроля за обоснованностью оплаты резидентами
импортируемых товаров» от 4 октября 2000 года
№ 91-И и № 01-11/28644

**Карточка образцов оттисков печатей,
используемых для целей валютного контроля**

"Зарегистрировано"

(Подпись должностного лица Банка России
с указанием должности, Ф.И.О.)

"__" _____ г.

(Полное наименование уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка))

Юридический адрес уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка):

Код по ОКПО уполномоченного банка (филиала уполномоченного банка): _____

Номер лицензии на совершение банковских операций в иностранной валюте
_____. **Дата выдачи лицензии** " __ " _____ г.

(Оттиск круглой печати
уполномоченного банка)

(Оттиск печати, регистрируемой
для целей валютного контроля)

• • •
(Оттиск печати, регистрируемой
для целей валютного контроля)

Должность _____
Фамилия И.О. _____ *подпись* _____

Должность _____
Фамилия И.О. _____ *подпись* _____

Примечания:

1. Указанный документ составляется в трех экземплярах и подписывается руководителем и главным бухгалтером Банка Импортера.
2. Банком России для регистрации принимаются Карточки образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля, с нотариально заверенными подписями руководителя и главного бухгалтера Банка Импортера.
3. Карточки образцов оттисков печатей, используемых для целей валютного контроля, с нечеткими оттисками печатей не принимаются Банком России для регистрации.

Приложение 6
к совместной инструкции Банка России и
ГТК России «О порядке осуществления валютного
контроля за обоснованностью оплаты резидентами
импортируемых товаров» от 4 октября 2000 года
№ 91-И и № 01-11/28644

Банковская отчетность
Код формы документа по ОКУД 0409606

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала кредитной организации)			Дата представления отчета
	по ОКПО	Регистрационный номер	БИК	

Отчет об операциях по импортным контрактам

за _____ г.

Наименование Банка Импортера _____

Почтовый адрес _____

Форма № 606
Месячная

Раздел I
Сведения об оплате

в тысячах единиц соответствующей валюты

№ П/п	Наименование показателя	Суммы операций			
		Рубль	Доллар США	Евро	...
	Код валюты платежа:	810	840	978	...
1	2	3	4	5	...
<i>Данные по состоянию на начало отчетного периода:</i>					
1.	Сальдо оплаты по импортным контрактам				
2.	Сумма осуществленной Импортерами оплаты, не погашенная ввозом товаров или возвратом ранее переведенных в оплату товаров денежных средств, всего				
	из нее:				
2.1	сумма оплаты, не погашенная в сроки, установленные для текущих валютных операций, связанных с импортом товаров				
<i>Данные за отчетный период:</i>					
3.	Сумма осуществленной Импортерами оплаты за импортируемые по контрактам товары, всего				
	из нее:				
3.1	сумма номинала векселей, переданных Импортерами нерезидентам в счет оплаты товаров по контрактам, по которым Импортеры не являются плательщиками				
4.	Сумма иных переводов денежных средств по импортным контрактам иностранной стороне				
5.	Сумма поступивших в пользу Импортеров от нерезидентов денежных средств, ранее переведенных в оплату импортируемых товаров				
6.	Сумма иных поступлений денежных средств в пользу Импортеров от нерезидентов				
7.	Сумма страхового возмещения, поступившего в пользу Импортеров по Договорам страхования, заключенным между Импортерами и страховыми организациями - резидентами				

Раздел IV. Количественный состав информационной базы данных

Информация о ПСи:

Количество ПСи, находящихся в активной и архивной электронных базах,
на начало отчетного периода, всего _____ (ед.)

в том числе:

в активной базе _____ (ед.)
в архивной базе _____ (ед.)

Оформлено ПСи в отчетном периоде _____ (ед.)
Закрывается и сдано в архив в отчетном периоде _____ (ед.)
Принято на обслуживание из других банков в отчетном периоде _____ (ед.)
Переведено на обслуживание в другие банки в отчетном периоде _____ (ед.)

Количество ПСи, находящихся в активной и архивной электронных базах,
на конец отчетного периода, всего _____ (ед.)

в том числе:

в активной базе _____ (ед.)
в архивной базе _____ (ед.)

Сумма оплаты, не погашенная ввозом товаров и возвратом денежных средств
по ПСи:

- закрытым и сданным в архив в течение отчетного периода _____ (тыс. долларов США)
- переведенным из архива в активную базу в течение
отчетного периода _____ (тыс. долларов США)

Общая фактурная стоимость ввезенных, но не оплаченных товаров
по ПСи:

- закрытым и сданным в архив в течение отчетного периода _____ (тыс. долларов США)
- переведенным из архива в активную базу в течение
отчетного периода _____ (тыс. долларов США)

Информация об УКи:

Количество УКи, находящихся в активной и архивной электронных базах,
на начало отчетного периода, всего _____ (ед.)

Поступило УКи из ГТК России и самостоятельно сформировано Банком Импортера
в отчетном периоде _____ (ед.)

Количество УКи, находящихся в активной и архивной электронных базах,
на конец отчетного периода, всего _____ (ед.)

Информация о Карточках платежа:

Количество Карточек платежа, находящихся в активной и архивной электронных базах,
на начало отчетного периода, всего _____ (ед.)

Сформировано Карточек платежа в отчетном периоде _____ (ед.)

Количество Карточек платежа, находящихся в активной и архивной электронных базах,
на конец отчетного периода, всего _____ (ед.)

Начальник Управления (отдела)
валютного регулирования _____ /Ф.И.О./
(подпись)

Исп. _____ (Ф.И.О.) тел.: _____ М.П.